



Kumlunge kommun

# **BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2023**

Godkänd av styrelsen xx  
Godkänd av fullmäktige xx

17P dw

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	Viktiga händelser i verksamhet och ekonomi	3
1.1	Kommunstyrelseordförandes översikt	
1.2	Kommunens förvaltning och förändringar i den	
1.3	Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom kommunens område	
1.4	Väsentliga ändringar i kommunens verksamhet och ekonomi	
1.5	Kommunens personal	
1.6	Miljöaspekter	
1.7	Kommande utveckling	
1.8	Osäkerhetsfaktorer	
1.9	Intern tillsyn av ekonomin	
2	Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten	12
2.1	Resultaträkning och nyckeltal	
2.2	Finansieringsanalys och nyckeltal	
2.3	Balansräkning och nyckeltal	
2.4	Totala inkomster och utgifter	
3	Kommunkoncern	15
4	Behandling av räkenskapsperiodens resultat	15
5	Detaljerat budgetutfall	16
5.1	Sammandrag driften	
5.2	Verksamhetsbidrag per uppgiftsområde	
5.3	Resultaträkning	
5.4	Finansieringsanalys	
5.5	Specifikation över skatteinkomster och landskapsandelar	
5.6	Investeringarnas utfall	
5.7	Sammanställning över avskrivningar	
6	Verksamhetsberättelse och måluppfyllelse	22
6.1	Allmän förvaltning	22
6.2	Äldreomsorgen	26
6.3	Bildningsväsendet	34
6.4	Byggnadstekniska nämnden	52
6.5	Näringslivsnämnden	68
7	Bokslutskalkyler	72
7.1	Resultaträkning	
7.2	Finansieringsanalys	
7.3	Balansräkning	
8	Noter	75
8.1	Noter angående upprättande av bokslutet	75
8.1.1	Periodiseringsprinciper	
8.1.2	Balansräkningsupprättandenot	
8.2	Noter till resultaträkningen	76
8.2.1	Kommunens verksamhetsintäkter	
8.2.2	Specifikation av skatteinkomster	
8.2.3	Specifikation av landskapsandelar	
8.2.4	Specifikation av köpta tjänster	
8.2.5	Specifikation av understöd	
8.2.6	Avskrivningsplan	
8.2.7	Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader	
8.3	Noter till balansräkningen	79
8.3.1	Immateriella och materiella tillgångar	
8.3.2	Placeringar bland bestående aktiva	
8.3.3	Eget kapital	
8.3.4	Långfristiga skulder	
8.3.5	Resultatregleringar, passiva	
8.4	Noter angående personalen	81
8.4.1	Anställda per uppgiftsområde	
8.4.2	Personalkostnader	
8.4.3	Arvoden till revisorer	
8.4.4	Transaktioner med intressenter	
8.5	Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang utanför balansräkningen	83
8.5.1	Kommunens borgensåtaganden	
9	Förteckning över använda bokföringsböcker och verifikatslag	83
10	Bokslutets underskrifter	84

# 1 VIKTIGA HÄNDELSER I VERKSAMHET OCH EKONOMI

## 1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Fortsatt hög inflation under året har påverkat verksamhetens kostnader samt räntor. Elpriserna har för andra året i rad höjts under vintermånaderna vilket ökat kostnaderna.

Kommunen har under 2023 investerat i solpaneler på skolans tak och luftvärmepumpar på Annagårdens daghem för att minska elförbrukningen.

Ny lagstiftning för barnomsorg och skola från 2021 fortsätter att vara kostnadsdrivande. En revidering är enligt regeringsprogrammet på kommande under 2024, vilket är välkommet.

Äldreomsorgen är det uppgiftsområdet vilket har mest osäkerhet i budgeteringen, i och med att klient placeringar utanför kommunen kan uppstå under verksamhetsåret. Äldreomsorgen ligger under budget 2023 på grund av att äldreomsorgen ej lyckats rekrytera enligt budget, vilket täcker de kostnaderna för placeringar utanför kommunen vilka är högre än budgeterat.

Kommunfullmäktige beslöt i maj 2023 att genomföra en förvaltningsreform. Kommunen har under året arbetat med en förvaltningsreform. Förvaltningsreformen ändrar strukturen för de beslutande organen från och med 1.1.2024. Bildningsnämnden, näringslivsnämnden samt äldreomsorgsnämnden tas bort och överförs till kommunstyrelsen.

Finansieringsanalysen visar att kommunen från och med slutet av året 2024 kommer sakna tillräckligt med likvida medel. Kommunen placerade i juni 2023 285 000 euro i en tidsbunden deposition i och med att likvida medel finns för att förbättra kassan. Depositionen förväntas ge en ränta juni 2024 som är högre än de räntor kommunen har för lån 2023. I och med att räntor på banklån är höga valde fullmäktige att 2023 bekosta investeringar med likvida medel.

Befolkningen har 2023 minskat med 16 personer. Yttre skärgården behöver få en starkare livskraft och en förhoppning finns att landskapsregeringen möjliggör infrastruktur och decentralisering som resulterar i ökad möjlighet att bo och försörja sig i skärgårdskommunerna. Kommunen har fortfarande ett bra antal barn inom barnomsorgen och skola samt arbetsplatser, vilket är positivt.

Rekrytering av ny kommundirektör inleddes november 2022, kommunstyrelsens ordförande skötte uppdraget tills ny kommundirektör började i maj 2023. Avsaknad av kommundirektör under fem månader har resulterat i minskade personalkostnader.

Brändö-Kumlinge Fiber Ab (BKF) såldes september 2023. Brändö och Kumlinge samägde fiberstomnätet och en del extra kostnader för juridisk kompetens belastar uppgiftsområdet allmän förvaltning. Kumlinge och Brändö hade 200 000 euro vardera utlånat till BKF, lånefordran avskrivs 2023 då försäljningen ej täcker återbetalning av lånen.

I kommunalvalet hösten 2023 valdes 13 personer till ordinarie ledamöter och ersättare för mandatperioden 2024-2027.

Havsbaserad vindkraft har präglat arbetet och diskussioner under året för förtroendevalda, kommundirektör och kommuninvånare. I januari 2023 gav fullmäktige sitt samtycke till att landskapsregeringens projekt Sunnanvind koordinerar generalplaneringen av landskapets vattenområden i Kumlinge. En kommunal referensgrupp tillsattes i januari 2023 bestående av Brändö, Geta, Kumlinge, Hammarland och Saltvik för bevakning av kommunernas intressen i projekt Sunnanvind.

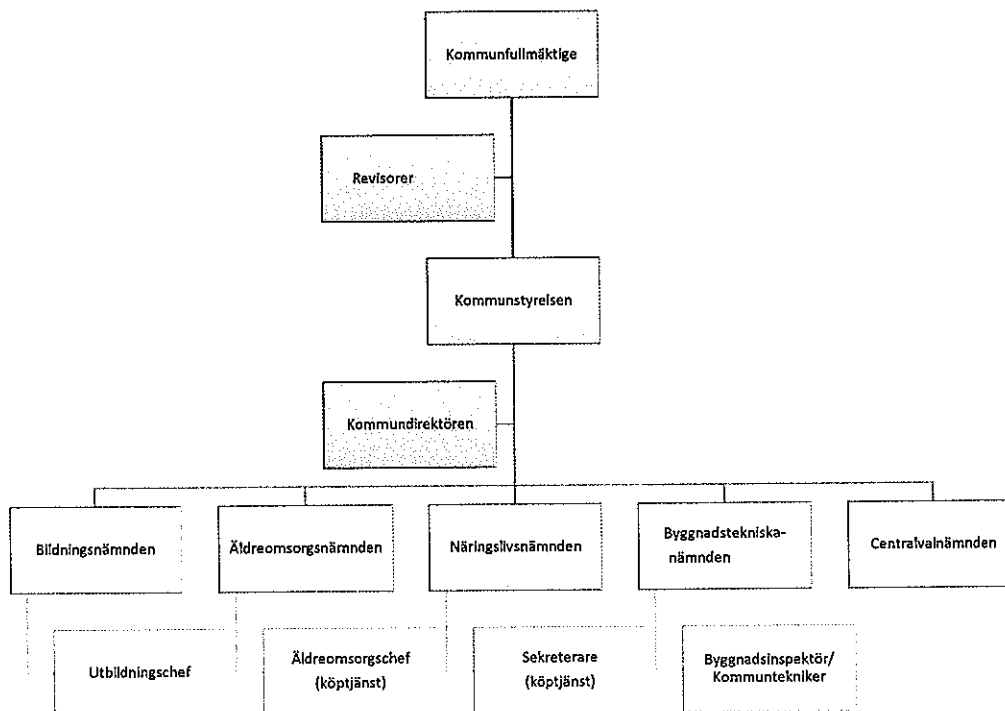
Ålands landskapsregeringen påbörjade hösten 2023 arbete med Norra färjfästet och Kastörsbron vilka förväntas vara klara maj 2025. Projektet medför en viss samordning från trafikarbetsgruppen i Kumlinge kommun för information och planering vid avstängning av vägar, minskade färjturer, turer utan bil och dylikt.

Det ekonomiska resultatet gällande landskapsandelar är acceptabelt, landskapsandelarna är för andra året i rad aning högre, men från 2020 har landskapsandelarna endast ökat med 23 531 euro. Gällande skatteintäkter har kommunalskatterna ökat betydande med 85 997 jämfört med bokslut 2022. Kumlingeborna är goda skattebetalare och enligt tidigare prognoser så har kommunerna fått mer kommunalskatt 2023, men detta överskott förväntas påverka 2024 års kommunalskatter negativt. Men sett till räkenskapsperiodens resultat kan konstateras att årsbidraget (-154 447 euro) och resultatet (-509 821 euro) blev negativt, som budgeterat. Det faktum att resultatet efter avskrivningar (155 374 euro) trots allt blev 52 925 euro bättre än budgeterat beror till cirka hälften på att personalrekryteringen av kommundirektör och personalrekryteringen till vård av barn, skola och äldre inte lyckades enligt verksamhetsplanen samt högre kommunalskatter.

Marika Blomqvist,  
Kommundirektör

HB  
BW

## 1.2 KOMMUNENS FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN



Kommunens fullmäktige bestod av nio personer och två ersättare. Kommunstyrelsen bestod av fem ledamöter med personliga ersättare.

Av fullmäktiges ordinarie ledamöter var fem kvinnor och fyra män och i kommunstyrelsen var två kvinnor och tre män.

Av sammanlagt 13 presidieposter i kommunala organ innehades sex av kvinnor och sju av män.

### 1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN INOM KOMMUNENS OMRÅDE

Inflationen 2023 var rekordhög, som högst 11,3 procent i februari 2023. En viss inbromsning skedde i slutet av året, december 2023 var inflationen 4,7 procent. Ökade räntekostnader var en av de främsta orsakerna till inflationen, men från oktober 2023 är ränteeffekten avtagande.

Den finländska ekonomi gick in i en recession 2023 som fortsatt under våren 2024 men har sedan slutet av 2023 förbättrats något. BNP-tillväxten för 2023 beräknas minska med 1,0 procent och väntas bli 1,7 procent 2025, men ännu under 2024 förväntas Finlands BNP krympa med 0,5 procent.

Åländska BNP-tillväxten har större variationer än Finland och Sverige. 2023 beräknas BNP-tillväxt bli 3 procent på grund av passagerar- och fraktsjöfarten jämfört med 2022.

Lönejusteringar fortsätter att påverka kostnadssidan inom kommunerna, men medför även högre inkomstskatteintäkter.

Hälften av Ålands kommuner lämnade hösten 2023 in en skrivelse till Ålands landskapsregering där det framgår att enligt bokslut 2022 befinner sig fem kommuner i ekonomisk kris och tre till är på snabb väg dit. Orsaken till krisen beror på att fördyrande lagkrav samt en kostnadsutveckling där landskapsandelarna ej följt med.

Arbetslösheten på Åland låg 2023 i genomsnitt på 4,2 procent. Kommande år förväntas arbetslösheten följa 2023 års genomsnitt.

#### Invånarantal

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Invånare Kumlinge 31.12	330	328	317	308	314	315	314	307	313	306	290
Invånarantal årlig förändring	-	-0,6 %	-3,4 %	-2,8 %	1,9 %	0,3 %	-0,3 %	-2,2 %	2,0 %	-2,2 %	-5,2 %
Invånare Åland 31.12	28 666	28 916	28 983	29 214	29 489	29 789	29 884	30 129	30 344	30 359	30 547
Invånarantal årlig förändring	-	0,9 %	0,2 %	0,8 %	0,9 %	1,0 %	0,3 %	0,8 %	0,7 %	0,0 %	0,6 %

#### Arbetslösheten

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Arbetslösa arbetssökande, Kumlinge	5	8	7	5	5	5	3	7	8	2	2
Relativt arbetslöshetsstal, %, Kumlinge	2,9	5,0	4,2	3,3	2,9	3,3	2,2	5,0	5,3	1,6	1,1
Relativt arbetslöshetsstal, %, Åland	3,5	4	3,8	3,7	3,6	3,5	3,5	9,5	6,8	4,5	4,2

### 1.4 VÄSENTLIGA ÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Kommunens ekonomi har fortsatt att försvagas på grund av ökade kostnader.

Utvecklingen av skatteinkomsterna 2018 – 2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Kommunalskatt	1 219 165	1 133 168	1 108 039	1 157 393	1 003 312	1 089 057
Andel av samfundsskatt	10 731	9 216	7 535	5 116	3 584	7 930
Fastighetsskatt	109 751	107 532	103 420	91 988	96 855	111 611
Källskatt	6 898	6 154	5 093	5 409	4 528	4 280
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>1 346 545</b>	<b>1 256 070</b>	<b>1 224 087</b>	<b>1 259 907</b>	<b>1 108 279</b>	<b>1 212 876</b>
Inkomstskattesats	18,5 %	18,5 %	18,5 %	18,5 %	18,5 %	19,0 %

Utvecklingen av landskapsandelarna 2018 - 2023

KJP fw

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
LS-andel socialvård	235 165	279 985	222 957	293 323	252 855	257 504
LS-andel grundskola	246 049	240 740	216 810	205 198	244 028	337 834
LS-andel barnomsorg	82 375	74 871	64 731			
LS-andel kultur	5 128	4 853	4 863	4 793	4 734	4 712
Skattekompletteringar	287 747	290 024	318 047	327 878	325 362	323 812
Kompensationer	58 772	-617	17 646	70 836	47 655	41 301
Justeringsbelopp				-10 322	-20 644	-65 036
Samordnad socialtjänst						-3 482
<b>Totalt</b>	<b>915 236</b>	<b>889 857</b>	<b>845 054</b>	<b>891 706</b>	<b>853 991</b>	<b>896 645</b>

## Utvecklingen av invånarantalet 2018 – 2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Antal invånare 31.12	290	306	313	307	314	315

107  
fu

## Verksamhetsbidrag per uppgiftsområde åren 2018 – 2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
<b>ALLMÄN FÖRVALTNING</b>	<b>-421 181</b>	<b>-409 567</b>	<b>-408 553</b>	<b>-120 122</b>	<b>-152 303</b>	<b>-143 064</b>
Allmän förvaltning	-143 562	-152 963	-158 504	-120 122	-152 303	-143 064
Kommunernas socialtjänst kf	-277 619	-256 604	-250 049			
<b>ÄLDREOMSORGEN</b>	<b>-670 649</b>	<b>-524 892</b>	<b>-515 709</b>	<b>-610 369</b>	<b>-513 777</b>	<b>-452 868</b>
Äldreomsorgskansliet	-34 756	-33 303	-35 418	-60 521	-54 700	-51 415
Service på en institution	-155 826	-93 316	-93 958	-101 250	-34 535	-6 629
Hemservice	-542 374	-479 045	-470 741	-420 082	-321 690	-287 485
Annan service för äldre personer	62 307	80 771	84 408	81 202	77 442	51 705
Övergått till KST fr 2021				-109 718	-180 295	-159 045
<b>BILDNINGSVÄSENDET</b>	<b>-957 024</b>	<b>-914 405</b>	<b>-958 418</b>	<b>-864 986</b>	<b>-836 459</b>	<b>-797 825</b>
Bildningsnämndens kansli	-57 349	-40 058	-49 982	-35 106	-32 171	-39 693
Barnomsorg i daghem	-152 104	-152 381	-168 844	-124 708	-128 764	-111 798
Övrig barnomsorg	-26 276	-19 179	-17 137	-26 139	-14 973	-15 402
Kumlinge skola	-462 020	-456 484	-472 695	-432 671	-439 954	-430 769
Bibliotek, kultur och bildning	-39 873	-40 738	-34 622	-35 925	-40 633	-36 073
Idrott, fritid och ungdom	-2 986	-4 475	-2 973	-2 334	-3 476	-2 767
Kollektivtrafik	-5 702	-3 737	-3 740	-4 230	-2 955	-2 240
Centralkök	-210 714	-197 354	-208 425	-203 874	-173 533	-159 083
<b>BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>	<b>-326 803</b>	<b>-286 576</b>	<b>-277 738</b>	<b>-210 356</b>	<b>-229 789</b>	<b>-164 022</b>
Planering och teknisk förvaltning	-36 348	-27 529	-32 882	-33 646	-27 851	-30 771
Byggnadstillsyn	-10 302	-2 738	-4 299	-3 721	38	-2 565
Miljövård	0	0	0	0	0	0
Trafikleder	-22 436	-30 334	-28 870	-22 673	-21 946	-22 064
Idrotts- och fritidsanläggningar	-15 054	-12 072	-9 213	-11 326	-12 369	-11 457
Räddningsväsendet	-24 030	-22 140	-25 721	-15 075	-21 705	-15 271
Byggnader och lokaler	-190 634	-170 578	-156 543	-132 950	-144 706	-138 467
Vatten och avlopp	-18 566	-19 197	-15 598	-11 544	-6 858	-9 440
Avfallshantering	-8 386	-969	-734	26 874	9 081	69 259
Hamnar	-1 046	-1 020	-3 878	-6 295	-3 473	-3 246
<b>NÄRINGSLIV</b>	<b>-34 920</b>	<b>-25 539</b>	<b>-32 448</b>	<b>-37 660</b>	<b>-31 797</b>	<b>-31 359</b>
Lantbrukssekreteraren	-947	-688	-483	-1 032	-1 233	-255
Främjande av näringslivet	-33 974	-24 851	-31 965	-36 628	-30 564	-31 104
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 410 578</b>	<b>-2 160 979</b>	<b>-2 192 866</b>	<b>-1 843 493</b>	<b>-1 764 125</b>	<b>-1 589 138</b>

En del av uppgiftsområdena har bytt nämnd från 1.1.2021 men i tabellerna finns de olika åren under samma nämnd för att det ska vara mera jämförbart.

180 JW



**1.5 KOMMUNENS PERSONAL**

		<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Allmän förvaltning	Kommundirektör	0,80	0,00
	Byråsekreterare	1,00	1,00
Socialkansliet	Socialsekreterare		
Utbildningskansliet	Utbildningschef	0,60	0,60
Barnomsorg	Daghemsföreståndare	0,88	1,00
	Lärare i barnomsorg	1,31	0,85
	Barnskötare	1,22	1,40
Centralkök	Husmor	0,88	0,88
	Kock	0,76	0,88
	Köksbiträde	1,00	0,98
	Föreståndare	0,78	0,78
Hemservice	Ansvarig närvårdare	1,00	0,85
	Närvårdare	4,42	3,06
	Hemhjälpare	2,84	2,79
	Omsorgsassistent	0,92	0,92
Kumlinge skola	Lärare	6,11	6,30
	Kurator	0,05	
Bibliotek	Bibliotekssekreterare	0,44	0,44
	Lokalvårdare	0,06	0,06
Byggnadstekniska nämnden	Kommuntekniker	0,70	0,70
Fastigheter	Lokalvårdare	1,55	1,55
	Fastighetsskötare	0,00	0,00
		<b>27,32</b>	<b>25,04</b>

Antalet unika personer i kommunens anställning per den 31.12.2023 var 35 stycken, varav 33 personer var i aktivt arbete.

Motsvarande siffror per den 31.12.2022 var 36 personer i kommunens anställning varav 32 personer i aktivt arbete.

**Frånvaro**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Antal kalenderdagar			
Sjukfrånvaro	250	425	414
Sjukt barn	17	9	19
Läkarbesök	17	8	12
Offentliga uppdrag			
Tjänstledighet	454	216	29
Annat jobb internt	882	1140	465
Studieledighet	250	49	
Föräldraledighet	201	509	671
Vårdledighet	456	406	367
	<b>2527</b>	<b>2762</b>	<b>1977</b>

## 1.6 MILJÖASPEKTER

Kommunen strävar fortsättningsvis till att hålla sina hållbarhetsmål gällande bland annat att minska användandet av kopieringspapper och att fortsätta modernisera uppvärmningen av fastigheterna.

## 1.7 KOMMANDE UTVECKLING

Ser man till kommunens utmaningar framledes konstateras att befolkningsstrukturen, födelse- och flyttningsnetto är avgörande faktorer för framtiden. Den allmänna ekonomiska utvecklingen kombinerat med utökad mängd åtaganden kommer att bli allt mer utmanande.

MP JW

## 1.8 OSÄKERHETSFAKTORER

Ett stort antal osäkerhetsfaktorer finns under de kommande åren.

- Landskapsandelarnas utveckling
- Skatteutveckling är känslig med ett litet invånarantal
- Åldersfördelningen i kommunen är väldigt utmanande
- Effekterna av skeenden i omvärlden
- Kommunens demografi medför utmaningar

Kommunen har två större osäkra fordringar 2023. Försäljningsintäkter om 33 826 euro har bokförts i driften för Hemservice 2023. Fordran berör en hemkommunsersättning, på Västra Nylands välfärdsområde som i och med social- och hälsovårdsreformen är oklar. Den andra osäkra fordran är kostnadsredovisningen som lämnades in 2022 till landskapsregeringen ÅLR 2022/9415 för de tjänster som åländska kommuner tillhandahåller för barn från Ukraina inom barnomsorg och skola. Beloppet som lämnades in vid kostnadsredovisningen var 9279,36 euro och bokfördes 2022.

## 1.9 INTERN TILLSYN ÖVER EKONOMIN

Budgetuppföljningen sker under året bland annat så att ansvarig tjänsteman regelmässigt kontrollerar uppgifter i bokföringen för att få överblick över hur kostnaderna utvecklas på respektive uppgiftsområde. Vid behov riktar nämnderna äskanden om omfördelningar eller tilläggsanslag till kommunstyrelsen och fullmäktige.

I samband med budgeteringen skall verksamhetens målsättningar i textform på samma sida som själva budgetkalkylen presenteras. I bokslutet skall en direkt återkoppling göras till hur de målsättningar som nämndes i budgeteringen uppnåtts under året. Speciellt skall klara avvikelser mellan budgetkalkyl och resultat förklaras i textform. Ur beslutsfattarnas och invånarnas synvinkel är detta ett sätt att öka tydligheten i redovisningen av kommunens ekonomi. På samma vis skall avvikelse från verksamhetens målsättning redovisas klart och tydligt.

Varje faktura godkänns av minst två personer och alltid av kommundirektören. I de fall en betalning berör den person som normalt ska godkänna den finns en annan som träder i dess ställe som godkännare. Som ytterligare kontrollskede fungerar bokförarens hantering av fakturorna i samband med bokföringen.

Respektive budgetansvarig tjänsteman följer under året med kostnadsnivån på sina ansvarsområden. Under verksamhetsåret ska rapportering om budgetutfall till nämnd och kommunstyrelse ske i juni och oktober och förslag till eventuella balanseringsåtgärder bör tas fram om kostnaderna ser ut att eskalera i förhållande till budget.

Parallellt med att kommunstyrelsen erhåller rapportering från respektive avdelning erhåller kommunstyrelsen också uppgifter om skatteintäkternas nivå.

## 2 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERINGEN AV VERKSAMHETEN

### 2.1 RESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Verksamhetsintäkter	410 304	407 593
Verksamhetskostnader	-2 820 882	-2 568 571
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 410 578</b>	<b>-2 160 979</b>
Skatteinkomster	1 346 545	1 256 070
Landskapsandelar	915 236	889 857
Ränteinkomster	3 000	3 000
Ränteutgifter	-9 375	-3 631
Övriga finansiella poster	725	56
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-154 447</b>	<b>-15 628</b>
Avskrivningar	-155 374	-143 820
Extraordinära kostnader	-200 000	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-509 821</b>	<b>-159 448</b>

#### Resultaträkningens nyckeltal

	2023	2022
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	14,5	15,9
Årsbidrag/Avskrivningar, %	-99	-11
Årsbidrag, euro/Invånare	-533	-51
Invånarantal 31.12	290	306

lop fw

**2.2 FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL**

	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>		
Årsbidrag	-154 447	-15 628
Extraordinära poster	-200 000	
Korrektivposter till internt tillförda medel		
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>		
Investeringsutgifter	-97 385	-109 749
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	9 650	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-442 181</b>	<b>-125 377</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåning		
Minskning av utlåning	200 000	
Förändring i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån	-50 000	-50 000
Förändring av kortfristiga lån		
Förändringar av eget kapital		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital		
Förändringar av omsättningstillgångar	197	1 274
Förändringar av fordringar	-19 165	25 592
Förändringar av räntefria skulder	22 462	38 921
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>153 494</b>	<b>15 787</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-288 687</b>	<b>-109 591</b>
Likvida medel 31.12	<b>518 707</b>	<b>807 394</b>
Likvida medel 1.1.	<b>807 394</b>	<b>916 985</b>

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Verksamh. och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000€	-652	258
Intern finansiering av inv., %	-176 %	-14 %
Låneskötselbidrag	-2,44	-0,22
Likviditet, kassadagar	64	108
Invånarantal	290	306

HP  
fu

**2.3 BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL**

<b>BALANSRÄKNING AKTIVA</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>2 109 311</b>	<b>2 176 951</b>
I Immateriella tillgångar	5 512	9 658
1. Immateriella tillgångar	5 512	9 658
II Materiella tillgångar	1 928 532	1 992 026
1. Mark- och vattenområden	120 690	120 690
2. Byggnader	1 582 816	1 647 388
3. Fasta konstruktioner och anordningar	204 765	210 048
4. Maskiner och inventarier	20 262	13 900
III Placeringar	175 267	175 267
1. Aktier och andelar	168 165	168 165
2. Övriga fordringar	7 102	7 102
<b>C RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>690 771</b>	<b>1 160 490</b>
I Omsättningstillgångar	197	394
1. Övriga omsättningstillgångar	197	394
II Fordringar	171 866	352 701
Långfristiga fordringar	11 761	211 761
1. Lånefordringar	0	200 000
2. Övriga fordringar	11 761	11 761
Kortfristiga fordringar	160 105	140 940
1. Kundfordringar	88 425	63 493
2. Övriga fordringar	71 680	76 671
3. Resultatregleringar	0	776
IV Kassa och bank	518 707	807 394
<b>AKTIVA SAMMANLAGT</b>	<b>2 800 081</b>	<b>3 337 440</b>
<b>BALANSRÄKNING PASSIVA</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A EGET KAPITAL</b>	<b>2 021 091</b>	<b>2 530 912</b>
I Grundkapital	705 069	705 069
IV Överskott från tidigare räkenskapsperioder	1 825 843	1 985 291
V Räkenskapsperiodens över-/underskott	-509 821	-159 448
<b>D FÖRVALTAT KAPITAL</b>	<b>2 279</b>	<b>2 279</b>
1. Donationsfondernas kapital	2 279	2 279
<b>E FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>776 711</b>	<b>804 249</b>
I Långfristigt	272 110	315 505
1. Lån från offentliga samfund	225 000	275 000
2. Övriga skulder	47 110	40 505
II Kortfristigt	504 601	488 744
1. Lån från offentliga samfund	50 000	50 000
2. Erhållna förskott	356	486
3. Skulder till leverantörer	109 670	124 535
4. Övriga skulder	76 451	76 422
5. Resultatregleringar	268 125	237 301
<b>PASSIVA SAMMANLAGT</b>	<b>2 800 081</b>	<b>3 337 440</b>

HP fw

	2023	2022
Soliditetsgrad, %	72,2	75,8
Relativ skuldsättningsgrad, %	29	31
Ackumulerat överskott/underskott, 1000 e	1 316	1 826
Ackumulerat överskott/underskott, euro/inv.	4 538	5 967
Lånestock 31.12, 1000 e	275	325
Lånestock 31.12, euro/inv.	948	1 062
Lånefordringar, 1000 e	0	200
Invånarantal	290	306

## 2.4 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Inkomster		Utgifter	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	410 304	Verksamhetskostnader	2 820 882
Skatteinkomster	1 346 545	Räntekostnader	9 375
Landskapsandelar	915 236	Övriga finansiella kostnader	
Ränteintäkter	3 000	Extra ordinära kostnader	200 000
Övriga finansiella intäkter	725	Investeringar	
Investeringar		Investeringsutgifter	97 385
Finansieringsandelar	9 650	Finansieringsverksamhet	
Finansieringsverksamhet		Minskning av långfristiga lån	50 000
Minskning av utlåningen	200 000		
<b>Totala inkomster sammanlagt</b>	<b>2 885 460</b>	<b>Totala utgifter sammanlagt</b>	<b>3 177 641</b>

## 3 KOMMUNKONCERN

Kumlinge kommun upprättar inte koncernbokslut då kommunen inte har dottersamfund eller liknande som påkallar detta.

## 4 BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Kommunallagen för landskapet Åland innehåller inte krav om balansering av kommunernas ekonomi såsom motsvarande lag i riket.

Till följd av tidigare räkenskapsperioders överskott har kommunen ett ackumulerat överskott, vilket dock minskar ytterligare till följd av bokslutet 2023.

Kommunstyrelsen föreslår att periodens resultat -509 821,13 euro överförs till det egna kapitalet.

HP fv

## 5 DETALJERAT BUDGETUTFALL

### 5.1 SAMMANDRAG DRIFTEN

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	183 902	173 600		173 600	178 181	102,6 %	-4 581
Avgiftsintäkter	141 984	149 500		149 500	148 324	99,2 %	1 176
Understöd och bidrag	33 455	26 350		26 350	31 628	120,0 %	-5 278
Övriga verksamhetsintäkter	49 212	45 590		45 590	52 170	114,4 %	-6 580
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>408 553</b>	<b>395 040</b>		<b>395 040</b>	<b>410 304</b>	<b>103,9 %</b>	<b>-15 264</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							0
Personalkostnader	-1 517 028	-1 724 375		-1 724 375	-1 600 415	92,8 %	-123 960
Köp av tjänster	-769 362	-846 363	-7 000	-853 363	-921 118	107,9 %	67 755
Material, förnödenheter och varor	-236 189	-244 105		-244 105	-238 315	97,6 %	-5 790
Understöd	-27 801	-57 400		-57 400	-29 979	52,2 %	-27 421
Övriga verksamhetskostnader	-19 151	-17 940		-17 940	-31 055	173,1 %	13 115
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-2 569 531</b>	<b>-2 890 183</b>	<b>-7 000</b>	<b>-2 897 183</b>	<b>-2 820 882</b>	<b>97,4 %</b>	<b>-76 301</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 160 979</b>	<b>-2 495 143</b>	<b>-7 000</b>	<b>-2 502 143</b>	<b>-2 410 578</b>	<b>96,3 %</b>	<b>-91 565</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-143 820</b>	<b>-154 700</b>		<b>-154 700</b>	<b>-155 374</b>	<b>100,4 %</b>	<b>674</b>
Interna poster, intäkter	587 141	692 495		692 495	681 366	98,4 %	11 129
Interna poster, kostnader	-587 141	-692 495		-692 495	-681 366	98,4 %	-11 129
Interna poster	0	0		0	0	0,0 %	0
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-2 304 799</b>	<b>-2 649 843</b>	<b>-7 000</b>	<b>-2 656 843</b>	<b>-2 565 952</b>	<b>96,6 %</b>	<b>-90 891</b>

ITP Rv



**5.2 VEKSAMHETS BIDRAG PER UPPGIFTSOMRÅDE**

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
<b>ALLMÄN FÖRVALTNING</b>	<b>-446 500</b>	<b>0</b>	<b>-446 500</b>	<b>-421 181</b>	<b>94,3</b>	<b>25 319</b>
Allmän förvaltning	-172 045		-172 045	-143 562	83,4	28 483
Kommunernas socialtjänst kf	-274 455		-274 455	-277 619	101,2	-3 164
<b>ÄLDREOMSORGEN</b>	<b>-694 784</b>	<b>0</b>	<b>-694 784</b>	<b>-670 649</b>	<b>96,5</b>	<b>24 135</b>
Äldreomsorgsförvaltning	-35 220		-35 220	-34 756	98,7	464
Service på en institution	-124 454		-124 454	-155 826	125,2	-31 372
Hemservice	-608 730		-608 730	-542 374	89,1	66 356
Annan service för äldre personer	73 620		73 620	62 307	84,6	-11 313
<b>BILDNINGSVÄSENDET</b>	<b>-992 240</b>	<b>0</b>	<b>-992 240</b>	<b>-957 024</b>	<b>96,5</b>	<b>35 216</b>
Bildningsnämndens kansli	-53 910		-53 910	-57 349	106,4	-3 439
Barnomsorg i daghem	-177 560		-177 560	-152 104	85,7	25 456
Övrig barnomsorg	-25 000		-25 000	-26 276	105,1	-1 276
Kumlinge skola	-479 250		-479 250	-462 020	96,4	17 230
Bibliotek, kultur och bildning	-40 530		-40 530	-39 873	98,4	657
Idrott, fritid och ungdom	-3 820		-3 820	-2 986	78,2	834
Kollektivtrafik	-4 200		-4 200	-5 702	135,8	-1 502
Centralkök	-207 970		-207 970	-210 714		-2 744
<b>BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>	<b>-332 609</b>	<b>0</b>	<b>-332 609</b>	<b>-326 803</b>	<b>98,3</b>	<b>5 806</b>
Planering och teknisk förvaltning	-35 070		-35 070	-36 348	103,6	-1 278
Byggnadstillsyn	-5 950		-5 950	-10 302	173,1	-4 352
Miljövård	0		0	0	0,0	0
Trafikleder	-26 250		-26 250	-22 436	85,5	3 814
Idrotts- och fritidsanläggningar	-27 610		-27 610	-15 054	54,5	12 556
Räddningsväsendet	-25 019		-25 019	-24 030	96,0	989
Byggnader och lokaler	-191 230		-191 230	-190 634	99,7	596
Vatten och avlopp	-18 510		-18 510	-18 566	100,3	-56
Avfallshantering	620		620	-8 386	-1 353	-9 006
Hamnar	-3 590		-3 590	-1 046	29,1	2 544
<b>NÄRINGS LIV</b>	<b>-29 010</b>	<b>-7 000</b>	<b>-36 010</b>	<b>-34 920</b>	<b>97,0</b>	<b>1 090</b>
Lantbrukssekreteraren	-1 200		-1 200	-947	78,9	253
Främjande av näringslivet	-27 810	-7 000	-34 810	-33 974	97,6	836
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 495 143</b>	<b>-7 000</b>	<b>-2 502 143</b>	<b>-2 410 578</b>	<b>96,3</b>	<b>91 565</b>

HP  
ju

**5.3 RESULTATRÄKNING**

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
<b>Verksamhetsintäkter</b>						
Försäljningsintäkter	173 600		173 600	178 181	102,6	4 581
Avgiftsintäkter	149 500		149 500	148 324	99,2	-1 176
Understöd och bidrag	26 350		26 350	31 628	120,0	5 278
Övriga verksamhetsintäkter	45 590		45 590	52 170	114,4	6 580
Verksamhetsintäkter sammanlagt	395 040		395 040	410 304	103,9	15 264
<b>Verksamhetskostnader</b>						
Personalkostnader	-1 724 375		-1 724 375	-1 600 415	92,8	123 961
Löner och arvoden	-1 423 290		-1 423 290	-1 328 036	93,3	95 254
Pensionskostnader	-266 180		-266 180	-242 821	91,2	23 359
Övriga bikostnader	-34 905		-34 905	-29 557	84,7	5 348
Köp av tjänster	-846 363	-7 000	-853 363	-921 118	107,9	-67 755
Material, förnödenheter och varor	-244 105		-244 105	-238 315	97,6	5 790
Bidrag	-57 400		-57 400	-29 979	52,2	27 421
Övriga verksamhetskostnader	-17 940		-17 940	-31 055	173,1	-13 115
Verksamhetskostnader sammanlagt	-2 890 183	-7 000	-2 897 183	-2 820 882	97,4	76 301
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 495 143</b>	<b>-7 000</b>	<b>-2 502 143</b>	<b>-2 410 578</b>	<b>96,3</b>	<b>91 565</b>
Skatteinkomster	1 316 000		1 316 000	1 346 545	102,3	30 545
Landskapsandelar	982 335		982 335	915 236	93,2	-67 099
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteinkomster	0		0	3 000		3 000
Övriga finansiella intäkter	0		0	725		725
Ränteutgifter	-4 238		-4 238	-9 375	221,2	-5 137
Övriga finansiella poster	0		0	0		0
Finansiella intäkter o kostnader sammanlagt	-4 238		-4 238	-5 650	133,3	-1 412
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-201 046</b>	<b>-7 000</b>	<b>-208 046</b>	<b>-154 447</b>	<b>74,2</b>	<b>53 599</b>
Avskrivningar enligt plan	-154 700		-154 700	-155 374	100,4	-674
Extra ordinära kostnader		-200 000	-200 000	-200 000	100,0	0
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-355 746</b>	<b>-7 000</b>	<b>-562 746</b>	<b>-509 821</b>	<b>90,6</b>	<b>52 925</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT</b>	<b>-355 746</b>	<b>-7 000</b>	<b>-562 746</b>	<b>-509 821</b>	<b>90,6</b>	<b>52 925</b>

**5.4 FINANSIERINGSANALYS**

	Ursprunglig budget	Budgetändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>						
Årsbidrag	-201 046	-7 000	-208 046	-154 447	74,2	53 599
Extraordinära poster		-200 000	-200 000	-200 000	100,0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel						
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>						
Investeringsutgifter	-89 000	-15 800	-104 800	-97 385	92,9	7 415
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				9 650		9 650
Försäljn.ink. av tillg. bland bestående aktiva						
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-290 046</b>	<b>-222 800</b>	<b>-512 846</b>	<b>-442 181</b>	<b>86,2</b>	<b>70 665</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåning						
Minskning av utlåning		200 000	200 000	200 000	100,0	0
Förändring i lånebeståndet						0
Ökning av långfristiga lån	89 000	-89 000	0			0
Minskning av långfristiga lån	-50 000		-50 000	-50 000	100,0	0
Förändring av kortfristiga lån						
Förändringar av eget kapital						
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändr. förvaltade medel och förvaltad kapital						
Förändringar av omsättningstillgångar				197		197
Förändringar av fordringar				-19 165		-19 165
Förändringar av räntefria skulder				22 462		22 462
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>39 000</b>	<b>111 000</b>	<b>150 000</b>	<b>153 494</b>	<b>102,3</b>	<b>3 494</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-251 046</b>	<b>-111 800</b>	<b>-362 846</b>	<b>-288 687</b>	<b>79,6</b>	<b>74 159</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>						
Likvida medel 31.12	326 971		326 971	518 707	158,6	191 736
Likvida medel 1.1.	578 017		578 017	807 394	139,7	229 377

## 5.5 SPECIFIKATION ÖVER SKATTEINKOMSTER OCH LANDSKAPSANDELAR

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
<b>Skatter</b>						
Kommunal inkomstskatt	1 200 000		1 200 000	1 219 165	102	19 165
Fastighetsskatt	104 000		104 000	109 751	106	5 751
Samfundsskatt	7 000		7 000	10 731	153	3 731
Källskatt	5 000		5 000	6 898	138	1 898
<b>Landskapsandelar och kompensationer</b>						
Skattekomplettering	295 693		295 693	287 747	97	-7 946
LR-andel skola	307 720		307 720	246 049	80	-61 671
LR-andel barnomsorg	82 375		82 375	82 375	100	0
LR-andel socialvård	235 165		235 165	235 165	100	0
LR-andel kultur	5 128		5 128	5 128	100	0
Kompensation, grundavdraget	53 510		53 510	53 314	100	-196
Kompensation, resekostn.avdrag	2 744		2 744	1 860	68	-884
Kompensation, samfundsskatteintäkter	0		0	3 597		3 597
<b>Övriga</b>						
Ränteinkomster			0	3 000		3 000
Övriga finansiella intäkter			0	725		725
Räntekostnader, landskapslån	-3 125		-3 125	-9 375	300	-6 250
Räntor övriga lån	-1 113		-1 113	0	0	1 113
Övriga finansiella kostnader						0
Skatter totalt	1 316 000		1 316 000	1 346 545	102	30 545
Landskapsandelar totalt	982 335		982 335	915 236	93	-67 099
<b>Finansieringsdelen totalt</b>	<b>2 294 097</b>		<b>2 294 097</b>	<b>2 256 131</b>	<b>98</b>	<b>-37 966</b>

## 5.6 INVESTERINGARNAS UTFALL

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget efter ändringar	Utfall 2023	Differens
Nytt ekonomisystem	5 000		5 000		5 000
Grusning av kommunvägar	10 000		10 000	6 280	3 720
Solpaneler, Kumlinge skola	33 000		33 000	36 666	-3 666
Luftvärmepumpar, Annagårdens daghem	4 000		4 000	6 979	-2 979
Inglasning, Annagårdens daghem	15 000		15 000		15 000
Asfaltering väg, helikopterlandningsplats	22 000		22 000	24 920	-2 920
Kopieringsmaskin till centralkansliet		10 000	10 000	7 090	2 910
Diskmaskin till centralköket		5 800	5 800	5 800	0
	<b>89 000</b>	<b>15 800</b>	<b>104 800</b>	<b>87 735</b>	<b>17 065</b>

### Kommunfullmäktige §2023:19 (24.4.2023)

Kommunfullmäktige beviljade tilläggsanslag på 10 000 euro för en ny kopieringsmaskin för uppgiftsområdet Allmän förvaltning. Samtidigt beslöt kommunfullmäktige om att samma satsning stryks i ekonomiplanen för år 2024.

### Kommunfullmäktige §2023:44 (27.9.2023)

Kommunfullmäktige beviljade ett anslag på 5 800 euro för en ny diskmaskin till centralköket, då den befintliga diskmaskinen inte längre uppfyller reningskraven.

## 5.7 SAMMANSTÄLLNING ÖVER AVSKRIVNINGAR

	1.1.2023	ökningar	avskrivningar under perioden	31.12.2023
<b>Datorprogram</b>	<b>9 658</b>	<b>0</b>	<b>-4 146</b>	<b>5 512</b>
Journalssystem	3 641		-2 427	1 214
Schemalägningsprogram	6 018		-1 719	4 298
Mark- och vattenområden	119 872			119 872
Anslutningsavgifter	818			818
<b>Byggnader</b>	<b>1 647 388</b>	<b>43 644</b>	<b>-108 216</b>	<b>1 582 816</b>
<b>Förvaltnings- och ekonomibyggn.</b>	<b>1 637 093</b>	<b>43 644</b>	<b>-106 420</b>	<b>1 574 318</b>
Annagården	1 237 866		-56 267	1 181 599
avloppsrening	6 355		-847	5 508
vattenrening	13 219		-912	12 307
reservkraft	15 083		-3 017	12 067
sofångare	7 223		-1 445	5 778
luftvärmepumpar	19 582	6 979	-4 614	21 947
diskmaskin, ugn	11 102		-3 331	7 771
skyddstak, daghem	2 831		-132	2 700
Kumlinge skola	213 646		-18 370	195 276
tak skyddsrum	1 671		-66	1 605
bergvärme 90%	33 520		-6 704	26 816
sofångare		36 666	-3 667	32 999
Kumlinge bibliotek	21 072		-2 107	18 965
Kommunkansliet	39 518		-3 293	36 225
bergvärme 10%	3 724		-745	2 980
garage, sjuktransportbil	7 199		-626	6 573
Apotek, avloppsrening	3 481		-278	3 203
<b>Fritids- och ekonomibyggnader</b>	<b>10 295</b>	<b>0</b>	<b>-1 797</b>	<b>8 498</b>
Branddepån	7 978		-638	7 340
Enklinge väntstuga	2 317		-1 159	1 159
<b>Fasta konstruktioner och anlägg.</b>	<b>210 048</b>	<b>31 200</b>	<b>-36 483</b>	<b>204 765</b>
<b>Vägar</b>	<b>55 304</b>	<b>6 280</b>	<b>-11 689</b>	<b>49 895</b>
Vårholm	15 553		-3 111	12 443
Grusning av vägar	39 751	6 280	-8 578	37 453
<b>Datanät</b>	<b>1 211</b>	<b>0</b>	<b>-1 211</b>	<b>0</b>
Fiber, Vårholm	1 211		-1 211	0
<b>Vatten och avloppsrening</b>	<b>144 342</b>	<b>0</b>	<b>-19 253</b>	<b>125 089</b>
Vattenreningsverk, Vårholm	15 637		-3 127	12 510
Avloppsreningsverk, Vårholm	18 516		-3 703	14 813
Gulldunge reningsverk	96 624		-11 350	85 274
Vattenrening, Kumlinge skola	12 023		-891	11 132
Apoteket, vatten	1 542		-181	1 360
<b>Övriga fasta konstruktioner och anläggningar</b>	<b>9 190</b>	<b>24 920</b>	<b>-4 330</b>	<b>29 780</b>
Helikopterlandningsplats		24 920	-2 492	22 428
Återvinningscentral	9 190		-1 838	7 352
<b>Maskiner och inventarier</b>	<b>13 900</b>	<b>12 890</b>	<b>-6 529</b>	<b>20 262</b>
Kopieringsmaskin, allmän förvaltning		7 090	-1 064	6 027
Annagårdens inventarier	2 231		-669	1 562
Brandväsendets inventarier	3 227		-1 393	1 834
Flak och containers	5 402		-1 621	3 781
Centralkökets inventarier	0	5 800	-870	4 930
Skyltar, vandringsleder	3 039		-912	2 128
	<b>2 001 684</b>	<b>87 735</b>	<b>-155 374</b>	<b>1 934 044</b>

HP fw

## 6 VERKSAMHETSBERÄTTELSE OCH MÅLUPPFYLLELSE

### 6.1 ALLMÄN FÖRVALTNING

#### KOMMUNFULLMÄKTIGE

Mötesnärvaro

##### Ordinarie

Mats Perämaa, ordf.	(8/8)
Gun-Mari Lindholm, I viceordförande	(8/8)
Mia Hanström, II viceordförande	(8/8)
Alexandra Blomqvist	(7/8)
Torbjörn Engman	(7/8)
Sören Henriksson	(7/8)
Désirée Johansson	(5/8)
Stefan Sundman	(6/8)
Ingrid Palmroos	(8/8)

##### Ersättare

Marie Prokupek  
Niklas Pettersson

##### Sammanträden

Fullmäktige har hållit åtta sammanträden under vilka 70 protokollförda ärenden har behandlats.

#### KOMMUNSTYRELSEN

##### Ordinarie

	Mötesnär.	Personlig ersättare
Lenny Karlsson, ordförande	(12/12)	Per-Olof Engblom
Markku Lahtinen, viceordförande	(9/12)	Linus Grönvall
Ingalill Borg	(10/12)	Jannika Reed
Satu Numminen	(12/12)	Beata Enqvist
Benny Pettersson	(10/12)	Annika Fredriksen

##### Sammanträden

Kommunstyrelsen har hållit tolv sammanträden under vilka 161 protokollförda ärenden har behandlats.

Kommundirektören har fattat 11 tjänstemannabeslut.

Styrelsens huvuduppgift har varit att bereda ärenden för fullmäktige och verkställa dess beslut, handlägga ekonomiärenden, verka för att målsättningarna i verksamhetsplanen uppfylls samt övriga i lag påkallade uppgifter.

Kommundirektören fungerade som föredragande tjänsteman från och med 8.5.2023 för kommunstyrelsen och var därtill protokollförare i kommunstyrelsen, kommunfullmäktige och äldrerådet. Kommundirektören sade upp sig i oktober och avslutade sin tjänst i början av december. Rekrytering av ny kommundirektör inleddes november 2022, kommunstyrelsens ordförande skötte uppdraget tills ny kommundirektör började i maj 2023.

##### ÄLDRE RÅD

	Mötesnär.
Alice Persson, ordförande	(2/2)
Jahn Strandberg, viceordförande	(2/2)
Marita Bergendahl	(2/2)
Hilding Engblom	(2/2)

### Sammanträden

Äldrerådet har hållit två sammanträden under vilka 13 protokollförda ärenden har behandlats. Äldrerådet är ett rådgivande organ som deltar i och påverkar ärenden som berör kommunens äldre befolkning.

### Övriga arvoderade sammankomster

Förtroendevalda har vid 15 tillfällen arvoderats för att deltaga i sammankomster för arbetsgrupper för förvaltningsreform, fortsatt arbete för kommunens bobarhet, rekrytering och skärgårdsfrågor inför val.

### Protokoll

Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens, äldrerådets samt nämnders protokoll inklusive bilagor från verksamhetsåret finns till påseende på kommunkansliet samt på kommunens hemsida. I kommunens infobladd Kumlinge Nytt ges i regel månatligen en sammanfattning av föregående månads beslut.

#### 6.1.1 ALLMÄN FÖRVALTNING

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	895	600		600	4 281	713,5 %	-3 681
Understöd och bidrag	3 472	6 600		6 600	6 089	92,3 %	511
Övriga verksamhetsintäkter					2 115		-2 115
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>4 367</b>	<b>7 200</b>		<b>7 200</b>	<b>12 485</b>	<b>173,4 %</b>	<b>-5 285</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-95 647	-116 480		-116 480	-85 509	73,4 %	-30 971
Köp av tjänster	-44 648	-46 045		-46 045	-43 160	93,7 %	-2 885
Material, förnödenheter och varor	-4 511	-5 060		-5 060	-3 540	70,0 %	-1 520
Understöd		-120		-120	-120	100,0 %	0
Övriga verksamhetskostnader	-12 524	-11 540		-11 540	-23 718	205,5 %	12 178
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-157 331</b>	<b>-179 245</b>		<b>-179 245</b>	<b>-156 047</b>	<b>87,1 %</b>	<b>-23 198</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-152 963</b>	<b>-172 045</b>		<b>-172 045</b>	<b>-143 562</b>	<b>83,4 %</b>	<b>-28 483</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-254</b>	<b>-1 250</b>		<b>-1 250</b>	<b>-1 571</b>	<b>125,7 %</b>	<b>321</b>
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210		-3 210	-5 057	157,5 %	1 847
Interna poster	-2 772	-3 210		-3 210	-5 057	157,5 %	1 847
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-155 989</b>	<b>-176 505</b>		<b>-176 505</b>	<b>-150 190</b>	<b>85,1 %</b>	<b>-26 315</b>

### 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 också och kommunandelen för KST samt kostnaderna för personalens friskvårdsbidrag.

### Betydande händelser

Rekrytering av ny kommundirektör inleddes november 2022, kommunstyrelsens ordförande skötte uppdraget tills ny kommundirektör började i maj 2023. Avsaknad av kommundirektör under fem månader har resulterat i minskade personalkostnader.

### Utfall för de konkreta målsättningarna

- Kommunen har varit aktiv i remissutlåtanden och annan omvärldsbevakning.
- Information från förvaltningen har publicerats kontinuerligt i Kumlinge Nytt
- Två kommuninvånarträffar har ordnats 2023
- Kommunfullmäktige beslöt i maj 2023 att genomföra en förvaltningsreform.

HP  
fw

Kommunen har under året arbetat med en förvaltningsreform. Förvaltningsreformen ändrar strukturen för de beslutande organen från och med 1.1.2024. Bildningsnämnden, näringslivsnämnden samt äldreomsorgsnämnden tas bort och överförs till kommunstyrelsen.

- Bobarhetsprojektet påbörjades 2022 och resultatet presenterades i början av 2023.
- Riktlinjerna för interna fördelningar har uppdaterats. Interna kostnader fördelas från centralförvaltningen och övriga kansliförvaltningar på övriga uppgiftsområden. Från och med bokslut 2023 används utfall för interna kostnader och intäkter, tidigare har budget använts vid bokslut.

Ej uppfyllda målsättningar:

- Kommunens IT-strategi har inte utvecklats.
- En arbetsgrupp tillsattes 2023 som under årets första kvartal fått i uppdrag att ta fram ett förslag till arkivplan för kommunen med målsättning att en ny plan gäller från 1.1.2024. Arbetsgruppen har inte uppfyllt målet till följd av att kommundirektör saknades de första fem månaderna.
- En diskussion har påbörjats tillsammans med övriga kommuner och kommunernas socialtjänst k.f. med syfte att utreda och genomföra ett övertagande av kostnaderna för Kommunernas Socialtjänst k.f. Diskussion med ÅLR har ej inletts.
- Utreda möjligheter till vidare omstrukturering av förvaltningen samt utreda samarbeten med ekonomisk inbesparing som målsättning

### **Ekonomiskt utfall**

Budgeten underskreds med cirka 25 000 euro. En stor del av det är personalkostnader och i övrigt handlar det om ouppfyllda mål, såsom ekonomisystemet som inte ännu levererats och IT-strategin som inte utvecklats under året.

### **Utfall för hållbarhetsmålen**

- Pappersanvändningen har minskat en aning jämfört med föregående år.
- Centralförvaltningen är relativt tillgänglig både digitalt och för besök på kommunkansliet samt transparent med kort väg mellan invånare och tjänsteman. Kundnöjdheten har inte mätts på något sätt så invånarnas syn på saken saknas.
- Informationsspridningen genom Kumlinge Nytt, hemsidan och sociala medier fungerar bra.
- Målet för förvaltningen ska vara så effektiv som möjligt genom avbyråkratisering och samarbeten med andra kommuner för att sänka kostnader ingår i förvaltningens arbetsprocesser.

### **Anskaffningar av inventarier**

Investering 2024 på 10 000 euro för kopieringsmaskin till kommunkansliet tidigare lades till 2023 då ett behov av byte uppstod för att trygga kansliets funktioner. UPS till server byttes ut under 2023.

### **Arbetsgrupper och kommittéer**

Arbetsgrupp för förvaltningsreform, fortsatt arbete för kommunens bobarhet, rekrytering och skärgårdsfrågor inför val.

### **Personal**

Kommundirektör 80 % (ordinarie tjänst 100%)

Byråsekreterare 100%

Bokförare 23,45% (vakant)



**6.1.2 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST**

Kommunalförbundet ansvarar för den åländska socialvården omfattande tex utkomststöd, moderskapsunderstöd, handikappservice, missbrukarvård, barnskydd mm. från och med 1.1.2021.

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-256 604	-274 455		-274 455	-277 619	101,2 %	3 164
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-256 604</b>	<b>-274 455</b>		<b>-274 455</b>	<b>-277 619</b>	<b>101,2 %</b>	<b>3 164</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-256 604</b>	<b>-274 455</b>		<b>-274 455</b>	<b>-277 619</b>	<b>101,2 %</b>	<b>3 164</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-256 604</b>	<b>-274 455</b>		<b>-274 455</b>	<b>-277 619</b>	<b>101,2 %</b>	<b>3 164</b>

HP  
fu

## 6.2 ÄLDREOMSORGEN

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	44 826	38 000		38 000	35 581	93,6 %	2 419
Avgiftsintäkter	124 863	126 000		126 000	130 430	103,5 %	-4 430
Understöd och bidrag	250	250		250	200	80,0 %	50
Övriga verksamhetsintäkter	33 438	33 000		33 000	36 733	111,3 %	-3 733
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>203 377</b>	<b>197 250</b>		<b>197 250</b>	<b>202 944</b>	<b>102,9 %</b>	<b>-5 694</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-573 199	-692 955		-692 955	-600 826	86,7 %	-92 129
Köp av tjänster	-135 675	-170 324		-170 324	-238 244	139,9 %	67 920
Material, förnödenheter och varor	-12 276	-13 975		-13 975	-14 489	103,7 %	514
Understöd	-5 616	-13 080		-13 080	-18 447	141,0 %	5 367
Övriga verksamhetskostnader	-1 502	-1 700		-1 700	-1 587	93,4 %	-113
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-728 269</b>	<b>-892 034</b>		<b>-892 034</b>	<b>-873 593</b>	<b>97,9 %</b>	<b>-18 441</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-524 892</b>	<b>-694 784</b>		<b>-694 784</b>	<b>-670 649</b>	<b>96,5 %</b>	<b>-24 135</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-3 787</b>	<b>-4 100</b>		<b>-4 100</b>	<b>-3 904</b>	<b>95,2 %</b>	<b>-196</b>
Interna poster, intäkter	36 075	36 415		36 415	33 365	91,6 %	3 050
Interna poster, kostnader	-299 212	-326 325		-326 325	-302 570	92,7 %	-23 755
<b>Interna poster</b>	<b>-263 138</b>	<b>-289 910</b>		<b>-289 910</b>	<b>-269 205</b>	<b>92,9 %</b>	<b>-20 705</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-791 817</b>	<b>-988 794</b>		<b>-988 794</b>	<b>-943 758</b>	<b>95,4 %</b>	<b>-45 036</b>

Äldreomsorgens totalsumma innebär en underskridning av det totala ramanslaget för sektorn med 45 036 euro.

Kraftiga överskridningar för kostnader för externa vårdplatser har kompenseras av underskridningar i den övriga verksamheten.

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad
<b>SOCIALVÄSENDET</b>	<b>-524 892</b>	<b>-694 784</b>		<b>-670 649</b>	<b>96,5 %</b>
<b>Äldreomsorgsförvaltning</b>	<b>-33 302,50</b>	<b>-35 220,00</b>		<b>-34 755,65</b>	<b>98,68 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-33 302,50</b>	<b>-35 220,00</b>		<b>-34 755,65</b>	<b>98,68 %</b>
<b>Service på en institution</b>	<b>-93 315,72</b>	<b>-124 454,00</b>		<b>-155 826,44</b>	<b>125,21 %</b>
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>				5 531,26	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-93 315,72</b>	<b>-124 454,00</b>		<b>-161 357,70</b>	<b>129,65 %</b>
<b>Hemservice</b>	<b>-479 044,82</b>	<b>-608 730,00</b>		<b>-542 373,64</b>	<b>89,10 %</b>
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	103 138,00	96 000,00		101 104,96	105,32 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-582 182,82</b>	<b>-704 730,00</b>		<b>-643 478,60</b>	<b>91,31 %</b>
<b>Annan service för äldre personer</b>	<b>80 770,95</b>	<b>73 620,00</b>		<b>62 306,86</b>	<b>84,63 %</b>
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	100 238,85	101 250,00		96 307,69	95,12 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-19 467,90</b>	<b>-27 630,00</b>		<b>-34 000,83</b>	<b>123,06 %</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-524 892</b>	<b>-694 784</b>		<b>-670 649</b>	<b>96,5 %</b>

HP  
Rw

## 6.2.1 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING

### Ordinarie

Mia Hanström, ordförande	Mötesnär.	(6/6)
Johanna Nordman, viceordförande		(2/6)
Karl-Erik Engblom		(5/6)
Maria Malmberg		(4/6)
Niklas Pettersson		(4/6)

### Ersättare i kallelseordning

Ann-Mari Strandberg  
Alexandra Blomqvist

### Sammanträden

Nämnden har hållit sex sammanträden under vilka 49 offentliga protokollförda ärenden har behandlats. Inga konfidentiella ärenden har behandlats under året.

Nämndens tjänsteman har fattat 66 tjänstemannabeslut.

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-10 424	-11 425		-11 425	-11 650	102,0 %	225
Köp av tjänster	-22 763	-23 320		-23 320	-22 881	98,1 %	-439
Material, förnödenheter och varor	-115	-475		-475	-225	47,4 %	-250
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-33 303</b>	<b>-35 220</b>		<b>-35 220</b>	<b>-34 756</b>	<b>98,7 %</b>	<b>-464</b>
VERKSAMHETS BIDRAG							
Interna poster, intäkter	36 075	36 415		36 415	33 365	91,6 %	3 050
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
Interna poster	33 303	33 205		33 205	30 836	92,9 %	2 369
Nettodriftskostnad	0	-2 015		-2 015	-3 919	194,5 %	1 904

### Verksamhetsområde och idé

Äldreomsorgsnämndens uppgift är att ombesörja anordnandet av äldreomsorgen i kommunen i enlighet med vad som är bestämt i lagstiftningen på området. Vid anordnandet av äldreomsorgen tillämpas kommunens äldreomsorgsinstruktion och övriga styrdokument.

### Betydande händelser

-

### Utfall för de konkreta målsättningarna

De konkreta målsättningarna var:

- Att arbeta med att stöda en bra äldreomsorgsservice för invånarna. Målet har förverkligats. Bland annat togs en äldreomsorgsplan fram. Dock är det en fortlöpande process att anpassa sig till den nya äldrelagens krav.
- Att tydligt informera om kommunens service för äldre samt hemservice för handikappade och personer under 65 år. Målet har inte förverkligats i den meningen att den årliga informationsbroschyren till äldre inte utkommit under 2023.
- Verka för IT lösningar som minskar onödig administration inom sektorn. Målet har förverkligats genom implementeringen av schemalägningsprogram som har frigjort en betydande del av tjänstemannens arbetstid för andra arbetsuppgifter

### Utfall för hållbarhetsmålen

Hållbarhetsmålet att personalens arbetstid är anpassad till behovet på årsbasis har uppnåtts i den meningen att verksamheten ej varit överresurserad vad gäller

HP  
fw

personaldimensionering. Hållbarhetsmålet har inte lyckats i den meningen att personalresurser ej kunnat rekryteras i önskad omfattning. Dock har rekryteringsläget varit avsevärt bättre än 2022.

### **Ekonomiskt utfall**

Verksamhetsbidraget 464 euro mindre än budget.

### **Anskaffningar av inventarier**

-

### **Arbetsgrupper och kommittéer**

-

### **Personal**

Äldreomsorgschefstjänst 30 %, köpavtal (Brändö kommun)  
Kostnaderna för byråsekreteraren, andel 20%

### **Nyckeltal**

	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Bokslut 2023</b>
Verksamhetsbidrag €/inv	-113,16	-108,83	-119,85
Kommunbidrag €/inv	0	0	-13,51

HP  
RW

**6.2.2 SERVICE PÅ EN INSTITUTION**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Avgiftsintäkter					5 531		-5 531
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>					<b>5 531</b>		<b>-5 531</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-93 316	-124 454		-124 454	-161 358	129,7 %	36 904
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-93 316</b>	<b>-124 454</b>		<b>-124 454</b>	<b>-161 358</b>	<b>129,7 %</b>	<b>36 904</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-93 316</b>	<b>-124 454</b>		<b>-124 454</b>	<b>-155 826</b>	<b>125,2 %</b>	<b>31 372</b>
Interna poster, kostnader	-1 804	-1 821		-1 821	-1 042	57,2 %	-779
Interna poster	-1 804	-1 821		-1 821	-1 042	57,2 %	-779
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-95 119</b>	<b>-126 275</b>		<b>-126 275</b>	<b>-156 868</b>	<b>124,2 %</b>	<b>30 593</b>

**Verksamhetsområde och idé**

I uppgiftsområdet ingår drifts-, kapital- och avskrivningskostnader för institutionsvård vid Oasen boende- och vårdcenter k.f. och driftskostnader för medicinskt färdigbehandlade patienter vid Ålands centralsjukhus.

**Betydande händelser**

-

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Målsättningen var att sälja en av kommunens två platser vid Oasen vid lämpligt tillfälle. Under året har det inte utretts om det vore lämpligt att sälja en av kommunens två platser. Diskussioner har förts kring Oasen framtida ägarstruktur.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

-

**Ekonomiskt utfall**

Anslagen för verksamhetsbidraget har överskridits med 31 372 euro då antalet vårddygn under årets andra hälft ökade.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Arbetsgrupper och kommittéer**

-

**Personal**

-

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	-300,19	-304,95	-537,33
Kommunbidrag €/inv	-306,29	-310,85	-540,93
Antal vårddygn	163	288	461

**6.2.3 HEMSERVICE**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	44 826	38 000		38 000	35 581	93,6 %	2 419
Avgiftsintäkter	58 312	58 000		58 000	65 524	113,0 %	-7 524
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>103 138</b>	<b>96 000</b>		<b>96 000</b>	<b>101 105</b>	<b>105,3 %</b>	<b>-5 105</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-562 678	-681 030		-681 030	-588 808	86,5 %	-92 222
Köp av tjänster	-9 532	-11 450		-11 450	-45 472	397,1 %	34 022
Material, förnödenheter och varor	-8 471	-10 550		-10 550	-7 730	73,3 %	-2 820
Övriga verksamhetskostnader	-1 502	-1 700		-1 700	-1 468	86,3 %	-232
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-582 183</b>	<b>-704 730</b>		<b>-704 730</b>	<b>-643 479</b>	<b>91,3 %</b>	<b>-61 251</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-479 045</b>	<b>-608 730</b>		<b>-608 730</b>	<b>-542 374</b>	<b>89,1 %</b>	<b>-66 356</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-2 831</b>	<b>-3 430</b>		<b>-3 430</b>	<b>-3 235</b>	<b>94,3 %</b>	<b>-195</b>
Interna poster, kostnader	-32 372	-31 349		-31 349	-31 303	99,9 %	-46
Interna poster	-32 372	-31 349		-31 349	-31 303	99,9 %	-46
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-514 248</b>	<b>-643 509</b>		<b>-643 509</b>	<b>-576 912</b>	<b>89,7 %</b>	<b>-66 597</b>

**Verksamhetsområde och idé**

Uppgiftsområdet omfattar hemvårdshjälp dygnet runt vid behov.

**Betydande händelser**

Verksamhetsåret har präglats av något bättre tillgång till personal än tidigare.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Målet att ge varje klient vård av god kvalitet på rätt vårdnivå har uppnåtts.
- Målet att utveckla hemserviceens samarbete med ÅHS hemsjukvård inom ramen för samverkansavtal inom hemvården har uppnåtts genom ett pågående samarbete med övriga skärgårdskommuner för att ha representation i olika samverkansgrupper.
- Målet att utöka mängden hemservice i hemmen har inte uppfyllts. Hemservice i hemmen har dock erbjudits i efterfrågad mängd. Dagklinter har erbjudits vistelse på Annagården.
- Målet att ordna utbildningar för personalen, helst lokalt, och gärna med infallsvinkel daglig verksamhet och sysselsättning har uppfyllts såtillvida att personalen lokalt genomgått förstahjälpkurs.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- 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
- att använda rätt vårdmaterial i verksamheten

De flesta hållbarhetsmål har uppnåtts helt eller till största delen.

**Ekonomiskt utfall**

Anslagen för verksamhetsbidrag har underskridits kraftigt med 66 356 euro. Främst på grund av minskade personalutgifter (92 222 euro) och ökade avgiftsintäkter för hemservice (7 524 euro). Köp av tjänster har däremot överanvänts (34 022 euro). Detta har berott på att externa ESB-vård dygn i annan kommun köpts in på grund av platsbrist på Annagården.

HP  
fw

Försäljningsintäkter om 33 826 euro har bokförts i driften på 2023 men är en osäker fordran.

### Anskaffningar av inventarier

-

### Arbetsgrupper och kommittéer

-

### Personal vid årets slut

1 hemtjänstledare, 78 % (ordinarie tjänst 100%)  
 1 ansvarig närvårdare, 100 %  
 5 närvårdare, 442 %  
 4 hemhjälpare, 284 %, varav två som läroavtalsstuderande  
 1 omsorgsassistent 92 %  
 samt därutöver timanställningar

### Personaldimensionering 31.12.2023

Enligt landskapsregeringens tillämpningsguide för äldrelagen ska personaldimensioneringen vid effektiviserat serviceboende vara 0,7-0,8 personal per klient. Vid ESB Annagården var siffran vid mättidpunkten 0,85 i aktivt vårdarbete utjämnat på ett dygn.

Den faktiska dimensioneringen är dock ännu lägre eftersom personalens arbetstid åtgår till arbetsuppgifter utanför servicehuset samt till vissa indirekta arbetsuppgifter. Observera att antalet klienter tillfälligt var lägre vid mättidpunkten.

### Nyckeltal

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	-1503,96	-1565,51	-1870,25
Kommunbidrag €/inv	-1615,29	-1680,55	-1989,35
Utförda arbetstimmar/vecka			337

lop  
hw

**6.2.4 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE PERSONER**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Avgiftsintäkter	66 551	68 000		68 000	59 374	87,3 %	8 626
Understöd och bidrag	250	250		250	200	80,0 %	50
Övriga verksamhetsintäkter	33 438	33 000		33 000	36 733	111,3 %	-3 733
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>100 239</b>	<b>101 250</b>		<b>101 250</b>	<b>96 308</b>	<b>95,1 %</b>	<b>4 942</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-96	-500		-500	-367	73,4 %	-133
Köp av tjänster	-10 065	-11 100		-11 100	-8 534	76,9 %	-2 566
Material, förnödenheter och varor	-3 691	-2 950		-2 950	-6 533	221,5 %	3 583
Understöd	-5 616	-13 080		-13 080	-18 447	141,0 %	5 367
Övriga verksamhetskostnader					-120		120
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-19 468</b>	<b>-27 630</b>		<b>-27 630</b>	<b>-34 001</b>	<b>123,1 %</b>	<b>6 371</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>80 771</b>	<b>73 620</b>		<b>73 620</b>	<b>62 307</b>	<b>84,6 %</b>	<b>11 313</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>							
Interna poster, kostnader	-262 264	-289 945		-289 945	-267 696	92,3 %	-22 249
<b>Interna poster</b>	<b>-262 264</b>	<b>-289 945</b>		<b>-289 945</b>	<b>-267 696</b>	<b>92,3 %</b>	<b>-22 249</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-182 449</b>	<b>-216 995</b>		<b>-216 995</b>	<b>-206 059</b>	<b>95,0 %</b>	<b>-10 936</b>

**Verksamhetsområde och idé**

I uppgiftsområdet ingår kostnaderna för de allmänna utrymmena i Annagårdens servicehus. I området ingår även kostnaderna för närståendevård.

**Betydande händelser**

Personalen har formulerat en gemensam värdegrund:

På Annagården är personen i fokus. Omsorgen ges med respekt för alla människors lika värde och individualitet. Det är till hjälp om personalen känner till personens levnadsberättelse, vanor och önskemål. Omvårdnaden och miljön ska inge glädje, trygghet och värdighet ända till livets slut. Den enskildes behov, integritet, delaktighet och självbestämmanderätt beaktas. Bemötandet ska präglas av respekt, lyhördhet och empati. Alla boende uppmuntras att göra saker som individen klarar av själv för att upprätthålla sin funktionsförmåga. Anhöriga ska få känna delaktighet i vården.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Målet att tillhandahålla klienterna tjänster av god kvalitet på rätt nivå har förverkligats.
- Målet att utarbeta egenkontrollplaner för verksamheten är påbörjat men inte färdigställt.
- Målet att slutföra implementering av program för schemaläggning är förverkligat
- Målet att utveckla tjänster som stöder hemmaboende har lagts på is i väntan på att ÅHS nya seniormottagning hittar sina verksamhetsformer.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

-

**Ekonomiskt utfall**

Verksamhetsbidraget är 11 313 euro minde än anslagen. Detta beror dels på att intäkterna sammantaget minskat. Måltidsavgiftsintäkterna sjönk (med 8147 euro) medan hyresintäkterna steg (med 3733 euro). Inventarietkostnaderna överskreds (med 3649 euro). Ett ökat antal närståendevårdade ledde till högre utgifter för stöd (5367 euro) än beräknat. De interna hyrorna mindre än antagandena i budget både vad gäller lokaler och kostservice.

MP R



**Anskaffningar av inventarier**

Duschsäng, TV och reservdelar till lift.

**Arbetsgrupper och kommittéer**

-

**Personal**

Del av äldreomsorgschefens arbetstid.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	269,60	263,96	214,85
Kommunbidrag €/inv	-473,64	-596,24	-710,55

100 fr

### 6.3 BILDNINGSVÄSENDET

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	17 001	16 700		16 700	16 759	100,4 %	-59
Avgiftsintäkter	8 161	13 500		13 500	11 919	88,3 %	1 581
Understöd och bidrag	28 515	18 300		18 300	25 339	138,5 %	-7 039
Övriga verksamhetsintäkter	440	100		100	783	783,2 %	-683
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>54 118</b>	<b>48 600</b>		<b>48 600</b>	<b>54 800</b>	<b>112,8 %</b>	<b>-6 200</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-742 299	-796 500		-796 500	-789 381	99,1 %	-7 119
Köp av tjänster	-101 329	-107 870		-107 870	-106 600	98,8 %	-1 270
Material, förnödenheter och varor	-101 422	-105 670		-105 670	-102 171	96,7 %	-3 499
Understöd	-21 185	-28 200		-28 200	-11 413	40,5 %	-16 788
Övriga verksamhetskostnader	-2 288	-2 600		-2 600	-2 260	86,9 %	-340
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-968 523</b>	<b>-1 040 840</b>		<b>-1 040 840</b>	<b>-1 011 824</b>	<b>97,2 %</b>	<b>-29 016</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-914 405</b>	<b>-992 240</b>		<b>-992 240</b>	<b>-957 024</b>	<b>96,5 %</b>	<b>-35 216</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-1 241</b>				<b>-1 274</b>		<b>1 274</b>
Interna poster, intäkter	194 015	226 000		226 000	237 137	104,9 %	-11 137
Interna poster, kostnader	-193 346	-261 210		-261 210	-264 368	101,2 %	3 158
<b>Interna poster</b>	<b>669</b>	<b>-35 210</b>		<b>-35 210</b>	<b>-27 231</b>	<b>77,3 %</b>	<b>-7 979</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-914 978</b>	<b>-1 027 450</b>		<b>-1 027 450</b>	<b>-985 530</b>	<b>95,9 %</b>	<b>-41 920</b>

Bildningsväsendets totalsumma innebär ett underskott på 41 920 euro.

Inom respektive verksamhetsområde ser de interna kostnaderna inte ut enligt budgetens förväntningar pga främst två orsaker:

- Utbildningschefens lön har fördelats mellan alla verksamhetsområden inom bildningsväsendet procentuellt istället för att endast ligga under kansliet och belastar nu alla områden.
- Den summa som användes som grund för matkostnader internt blev felaktigt inte densamma som fullmäktige tog beslut om varför balansen mellan inkomster och utgifter inte går ihop.

KP fw

	Bokslut 2022	Förändrad		Bruks- grad
		Ursprunglig budget 2023	budget 2023	
<b>BILDNINGSVÄSENDET</b>	<b>-914 405</b>	<b>-992 240</b>	<b>-957 024</b>	<b>96,5 %</b>
<b>Bildningsnämndens kansli</b>	<b>-40 058</b>	<b>-53 910</b>	<b>-57 349</b>	<b>106,4 %</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 058	-53 910	-57 349	106,4 %
<b>Barnomsorg i daghem</b>	<b>-152 381</b>	<b>-177 560</b>	<b>-152 104</b>	<b>85,7 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 358	13 500	12 419	92,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-161 739	-191 060	-164 523	86,1 %
<b>Övrig barnomsorg</b>	<b>-19 179</b>	<b>-25 000</b>	<b>-26 276</b>	<b>105,1 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER			861	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 179	-25 000	-27 137	108,5 %
<b>Kumlinge skola</b>	<b>-456 484</b>	<b>-479 250</b>	<b>-462 020</b>	<b>96,4 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 813	100	2 616	2616,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-469 297	-479 350	-464 637	96,9 %
<b>Bibliotek, kultur och bildning</b>	<b>-40 738</b>	<b>-40 530</b>	<b>-39 873</b>	<b>98,4 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 016	1 500	620	41,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 754	-42 030	-40 493	96,3 %
<b>Idrott, fritid och ungdom</b>	<b>-4 475</b>	<b>-3 820</b>	<b>-2 986</b>	<b>78,2 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER			39	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 475	-3 820	-3 025	79,2 %
<b>Kollektivtrafik</b>	<b>-3 737</b>	<b>-4 200</b>	<b>-5 702</b>	<b>135,8 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 947	16 800	22 810	135,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 684	-21 000	-28 512	135,8 %
<b>Centralkök</b>	<b>-197 354</b>	<b>-207 970</b>	<b>-210 714</b>	<b>101,3 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 984	16 700	15 436	92,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-213 338	-224 670	-226 150	100,7 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-914 405</b>	<b>-992 240</b>	<b>-957 024</b>	<b>96,5 %</b>

Bildningsväsendets driftsutfall exkl. interna.

HP hv

### 6.3.1 BILDNINGSNÄMNDENS KANSLI

<b>Ordinarie</b>	Mötesnär.	<b>Ersättare i kallelseordning</b>
Torbjörn Engman, ordförande	(7/7)	Beata Enqvist
Åke Sundman, viceordförande	(6/7)	Mikael Engblom
Kent Schåman	(6/7)	
Madelene Nordberg	(5/7)	
Annika Fredriksen	(7/7)	

Bildningsnämnden har sammanträtt sju gånger och behandlat 72 protokollförda ärenden. Utbildningschefen har fattat 89 tjänstemannabeslut.

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-38 196	-52 440		-52 440	-56 231	107,2 %	3 791
Köp av tjänster	-1 429	-1 020		-1 020	-805	79,0 %	-215
Material, förnödenheter och varor	-333	-350		-350	-213	60,8 %	-137
Understöd	-100	-100		-100	-100	100,0 %	0
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-40 058</b>	<b>-53 910</b>		<b>-53 910</b>	<b>-57 349</b>	<b>106,4 %</b>	<b>3 439</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-40 058</b>	<b>-53 910</b>		<b>-53 910</b>	<b>-57 349</b>	<b>106,4 %</b>	<b>3 439</b>
Interna poster, intäkter					53 905		-53 905
Interna poster, kostnader	-2 748	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
<b>Interna poster</b>	<b>-2 748</b>	<b>-3 210</b>		<b>-3 210</b>	<b>51 376</b>	<b>-1600,5 %</b>	<b>-54 586</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-42 806</b>	<b>-57 120</b>		<b>-57 120</b>	<b>-5 973</b>	<b>10,5 %</b>	<b>-51 147</b>

#### Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar:

##### Bildningsnämndens kansli:

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

##### Bildningsnämnden:

- förvalta och utveckla de områden som hör till bildningsnämnden: skola, barnomsorg, övrig barnomsorg, centralkök, kollektivtrafik, bibliotek, kulturverksamhet, medborgarinstitutet, ungdom, fritid och idrott i enlighet med nämndens instruktion.

#### Betydande händelser

- Offertförfrågan gällande inköp av livsmedel gjordes och kontrakt skrevs.
- Förvaltningsreformen genomfördes höstens arbete i nämnden.

#### Utfall för de konkreta målsättningarna

- Nämnden har arbetat med att förverkliga och implementera den nya lagen om barnomsorg och grundskola i kommunens verksamheter.
- Utbildningschefen har haft kontinuerlig kontakt med kollegor i övriga skärgården samt med utbildningscheferna på fasta Åland.
- Digitala investeringar finns budgeterade för barnomsorgen och skolans digitala infrastruktur uppdateras enligt behov.

#### Utfall för hållbarhetsmålen

HP fw

- För att minska pappersanvändningen lagras material digitalt och kommunikation sköts digitalt då det är ändamålsenligt. Förtroendevalda erbjuds möjlighet att få samtliga icke-konfidentiella handlingar digitalt.

### Ekonomiskt utfall

- Uppgiftsområdet har överskridit budgeten med 5973 euro istället för de budgeterade 57 120 euro pga att kostnaderna för utbildningschefen har fördelats procentuellt på alla uppgiftsområdena inom utbildningsförvaltningen som intern kostnad.

### Anskaffningar av inventarier

-

### Personal

Utbildningschef 60% av heltid.

Kostnaderna för byråsekreteraren, andel 28%.

### Nyckeltal

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Förvaltningskostnader, euro	52 586	42 806	5 973
Verksamhetsbidrag €/invånare	160	131	198
Kommunbidrag €/invånare	168	140	21

ITP fr

**6.3.2 KUMLINGE SKOLA**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	40				1 872		-1 872
Understöd och bidrag	12 552						0
Övriga verksamhetsintäkter	220	100		100	744	744,2 %	-644
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>12 813</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>2 616</b>	<b>2616,3 %</b>	<b>-2 516</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-390 337	-398 480		-398 480	-389 993	97,9 %	-8 487
Köp av tjänster	-65 398	-67 470		-67 470	-61 831	91,6 %	-5 639
Material, förnödenheter och varor	-12 350	-12 400		-12 400	-11 485	92,6 %	-915
Övriga verksamhetskostnader	-1 213	-1 000		-1 000	-1 327	132,7 %	327
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-469 297</b>	<b>-479 350</b>		<b>-479 350</b>	<b>-464 637</b>	<b>96,9 %</b>	<b>-14 713</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-456 484</b>	<b>-479 250</b>		<b>-479 250</b>	<b>-462 020</b>	<b>96,4 %</b>	<b>-17 230</b>
Interna poster, kostnader	-117 791	-158 700		-158 700	-147 156	92,7 %	-11 544
<b>Interna poster</b>	<b>-117 791</b>	<b>-158 700</b>		<b>-158 700</b>	<b>-147 156</b>	<b>92,7 %</b>	<b>-11 544</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-574 276</b>	<b>-637 950</b>		<b>-637 950</b>	<b>-609 176</b>	<b>95,5 %</b>	<b>-28 774</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Grundskoleundervisning i årskurserna 1-9 vid Kumlinge skola.

**Betydande händelser****Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Kumlinge skola är en 1:1 skola vilket innebär att varje elev har en egen dator. I det dagliga arbetet används digital teknik regelbundet och eleverna i de högre årskurserna har god beredskap att kunna delta i nätbaserad undervisning. Utvecklingen av Wilma och Itslearning som kommunikations- och lärplattformverktyg har fortsatt.
- Skärgårdens skolledare har kontinuerligt möten genom digitala mötesverktyg och har på så sätt intensifierat samarbetet mellan skolorna. Samarbetet mellan skärgårdsskolorna fortsatte med en gemensam temavecka (v 10) under våren med digitala träffar mellan eleverna. Även lärarnas utbyte mellan skolorna har utvecklats.
- Inventarieinköp enligt den fastslagna planen har förverkligats.
- Samarbete mellan barnomsorg och skola har förverkligats genom möten mellan skolföreståndare och daghemsföreståndare, samt praktiskt samarbete mellan förskoleundervisningen och nybörjarundervisningen. Barnomsorgens nya läroplan och implementering har lett till ett aktivare samarbete mellan stadierna, speciellt gällande fritidsverksamheten och överflyttning av nya elever från barnomsorg till skola.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- Genom god planering blev antalet skolskjutsar fortsättningsvis lägre under året.
- Böcker och annat material har återanvänts där det varit ändamålsenligt.
- Skolan har delvis övergått till digitala läromedel.
- Åldersintegrerade arbetssätt har fortsatt, gemensamma aktiviteter under läsåret.
- Undervisning i hållbar utveckling har givits i samband med projektet *Sätt Åland på tallriken*.
- Matfostran för att hålla matsvinnet på nuvarande låga nivå har hållits.

KP fw

**Ekonomiskt utfall**

På kommunbidragsnivå gör skolan ett underskott på 28 774 euro främst på grund av färre köpta måltider än budgeterat. Vikariekostnaderna för våren var av olika orsaker högre än budgeterat men under hösten balanserades det upp genom att lärarna vikarierade varandra genom hopslagna grupper och att skolföreståndaren vikarierade utan extra lön.

**Anskaffningar av inventarier**

Cirkelsåg till tekniska slöjden, elevbord och stolar till de yngre eleverna samt TV till bildsalen.

**Personal**

(se tabell på nästa sida)

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	1 510,21	1 491,78	1 593,17
Kommunbidrag €/inv	1 895,63	1 876,72	2 100,60

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
<b>Undervisningspersonal</b>			
Skolföreståndare	1	1	1
Klasslärare	2	2	2
Lektorer	1	0	0
Timlärare i huvudsyssla	2	3	2
Timlärare i bisyssla	0,14	0,75	0,89
Speciallärare	0,13	0,21	0,33
Assistent (timmar)	0	0	0
<b>Antal elever</b>			
Kumlinge skola	17	18*	20*
Egna elever i annan kommun	0	0	0
Elever från annan kommun	0	0	0
<b>Timresurs</b>			
<b>Timresurs vårtermin,</b>	124	132,5	173,5
varav			
klassunderv	98	90	85
specialundervisning	3	2	10
stödundervisning	10	8	2
Grundvux/FBU	0	19	45
Övriga uppgifter	13	10,5	8,5
<b>Timresurs hösttermin,</b>	132,5	124,5	132,5
varav			
klassunderv	97	85	88
specialundervisning	3	8	8
stödundervisning	0	2	4
Grundvux/FBU	20	21	22
Tutorlärare	6**	3	
Övriga uppgifter	6,5	8,5	10,5
Timresurs/v medeltal	128,25	124,5	153
<b>Andra nycklar</b>			
Dator/elev	1	1	1
Lärplatta/elev	0,6	0,4	0,4
Kostnad per elev	34 902	31 904	30 459
Kostnad per invånare	1 896	1 877	2 101
* varav 2 grundvux			

HP R



**6.3.3 BIBLIOTEK, KULTUR OCH BILDNING**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Understöd och bidrag	1 016	1 500		1 500	620	41,3 %	880
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 016</b>	<b>1 500</b>		<b>1 500</b>	<b>620</b>	<b>41,3 %</b>	<b>880</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-24 046	-24 940		-24 940	-24 860	99,7 %	-80
Köp av tjänster	-8 495	-9 070		-9 070	-7 804	86,0 %	-1 266
Material, förnödenheter och varor	-8 203	-7 020		-7 020	-6 828	97,3 %	-192
Understöd	-1 000	-1 000		-1 000	-1 000	100,0 %	0
Övriga verksamhetskostnader	-10						0
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-41 754</b>	<b>-42 030</b>		<b>-42 030</b>	<b>-40 493</b>	<b>96,3 %</b>	<b>-1 537</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-40 738</b>	<b>-40 530</b>		<b>-40 530</b>	<b>-39 873</b>	<b>98,4 %</b>	<b>-657</b>
Interna poster, kostnader	-6 504	-8 140		-8 140	-13 085	160,7 %	4 945
Interna poster	-6 504	-8 140		-8 140	-13 085	160,7 %	4 945
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-47 242</b>	<b>-48 670</b>		<b>-48 670</b>	<b>-52 958</b>	<b>108,8 %</b>	<b>4 288</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar:

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 skolbibliotek
- tillse att bokbeståndet är tidsenligt.

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 som i sin tur gör det på uppdrag av Ålands Landskapsregering
- Medborgarinstitutet sköter både den fria bildningen och uppdragsutbildningen i landskapet
- Medborgarinstitutet får landskapsbidrag för sin verksamhet i landskapet Åland
- Medborgarinstitutets uppgift är att befrämja, framför allt den fria, vuxenutbildningen i kommunen
- Medborgarinstitutet har en av nämnden utsedd kontaktperson på Kumlinge.

**Betydande händelser**

Under året har det periodvis varit svårt att hitta vikarie så biblioteket har vid några tillfällen behövt hålla stängt på grund av arbetsledighet.

Ett nytt avtal för Medborgarinstitutet är under förhandling med Mariehamns stad.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Kumlinge bibliotek:

- Kumlinge bibliotek blev ett mera barnvänligt bibliotek genom att:
  - det införskaffades ytterligare två boktråg för bilderböcker vilka gör böckerna än mer lättillgängliga och synliga för barnen
  - det fortsättningsvis presenterades nya böcker för klasserna regelbundet och erbjöds särskilda temapåsar för att uppmuntra till läsning och en dialog fördes kontinuerligt med skolan gällande olika samarbeten
  - det införskaffades fler pussel, spel och leksaker samt fanns alltid pysselmaterial framlagt
  - Buu-klubbens postlåda skaffades till biblioteket genom vilken barn kan skicka sina teckningar till Buu-klubben

HP  
Rn

- det installerades ett skötbord på en av toaletterna.
- Kumlinge bibliotek utvecklade läsfrämjande verksamhet bl.a. genom att:
  - bokcirkel för vuxna genomfördes en gång per månad under skolåret
  - det arrangerades läsutmaning för skoleleverna och andra intresserade under sommarlovet vilket sedan firades med läsfest för hela skolan i början av terminen
  - det ordnades två sagostunder per månad likt tidigare, för åldrarna 0-3 år och 4-6 år
  - elever i åk 1 inkl. föräldrar bjöds in till biblioteket efter skolstart för att fira införskaffandet av egna lånekort med guidning, fika och bokgåva
  - delta i nordiska litteraturveckans högläsningstillfällen med Kura gryning/skymning samt ordna kringaktiviteter under hela veckan som t ex författarbesök
  - övriga mindre tillställningar när tillfälle gavs såsom sportlovskul och familjhögläsning.
- Kumlinge bibliotek utvecklade kultursidan genom att:
  - de nya bilderbokstrågen på hjul nu medför att man kan ha film- och bildvisning med omkring 12 sittplatser på biblioteket
  - fortsättningsvis lyfta fram litteratur i olika kulturella grenar genom att exponera dem på en bra plats i biblioteket enligt ett rullande schema och lyfta fram viktiga datum under året genom lämplig litteratur
  - boka teatern "När farfar blev ett spöke" för barn med hjälp av bidrag från Svenska kulturfonden
  - även detta år hysa plats för Stickcaféet
  - arrangera "Julkalender på byn", aktivitetsjulkalender på byn samt julkalender med aktiviteter och gåvor för de boende på Annagården.
- Kumlinge bibliotek tog en tydligare roll i integrationsfrågor genom att:
  - fortsättningsvis utveckla synliggörandet av biblioteket som mötes- och informationsplats för alla i olika marknadsföringskanaler
  - fortsättningsvis sträva efter att information om aktiviteter och evenemang på biblioteket alltid även når personer med annat modersmål än svenska.
- Medborgarinstitutet
  - under våren 2023 startade 5 av 6 planerade kurser och under hösten 4 av 5, deltagarantalet var under våren 26 personer och under hösten 16
  - ett nytt avtal mellan medlemskommunerna och Mariefhamns stad är under förhandling.

#### Utfall för hållbarhetsmålen

- Under året avskrevs 137 böcker och tidskrifter. Det finns en stor mängd böcker på biblioteket som är föråldrade och arbetet med att sortera ut dem sker kontinuerligt och varsamt.
- De böcker som sorterats ut har erbjudits till besökare och organisationer under en ganska lång tid innan de har destruerats på ett hållbart sätt genom korrekt sortering.
- Det samarbete som finns med andra bibliotek ger ett ökat utbud till en liten årskostnad.
- Biblioteket har regelbundet informerat om möjligheten till digitala lån av olika medier.
- Bibliotekets ena toalett menssäkrades under året genom Feministparaplyet.
- Statistiken visar att antalet lån och besök stiger och börjar närma sig siffrorna biblioteket hade före pandemin. I statistiken syns lån men ej besök från skoleleverna som besöker biblioteket utanför öppettid.

HP fw

**Ekonomiskt utfall**

Budgeten har överskridits med 4 288 euro på grund av att utbildningschefens lön har fördelats på alla uppgiftsområden inom utbildningsförvaltningen genom interna kostnader.

Biblioteket anhöll om och fick bidrag om 620 euro från Svenska Kulturfonden för föreställningen *När farfar blev ett spöke*. Fler bidrag söktes inte under året.

**Personal**

1 bibliotekssekreterare 43,54 % av heltid.

Bibliotekssekreteraren sköter också lokalvård för biblioteket med 6,45%.

Under hösten har det varit en vikarierande städare på 6,45%

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	110,61	133,13	139,63
Kommunbidrag €/inv	131,47	154,39	184,75

	2021	2022	2023
Lån totalt	3 740	2 827	3 724
varav boklån	3 619	2 808	3 675
Antal besök	1 517	1 506	1 743
Aktiva låntagare	154	163	163
Antal lån per invånare	12	9	13
Böcker totalt	11 786	11 210	10 985
Litteraturinköp	185	239	224
Avskrivna böcker	222	681	137
Övriga material totalt	342	342	350
Totala utgifter	35 597	40 675	40 493
Totala utgifter €/invånare	114	133	140

HP Rv

**6.3.4 IDROTT, FRITID OCH UNGDOM**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Övriga verksamhetsintäkter					39		-39
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>					<b>39</b>		<b>-39</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-637	-1 200		-1 200	-105	8,7 %	-1 095
Köp av tjänster	-35	-290		-290	-635	219,0 %	345
Material, förnödenheter och varor	-1 428	-230		-230	-185	80,3 %	-45
Understöd	-2 350	-2 100		-2 100	-2 100	100,0 %	0
Övriga verksamhetskostnader	-25						0
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-4 475</b>	<b>-3 820</b>		<b>-3 820</b>	<b>-3 025</b>	<b>79,2 %</b>	<b>-795</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-4 475</b>	<b>-3 820</b>		<b>-3 820</b>	<b>-2 986</b>	<b>78,2 %</b>	<b>-834</b>
Interna poster, kostnader	-2 760	-3 460		-3 460	-5 009	144,8 %	1 549
<b>Interna poster</b>	<b>-2 760</b>	<b>-3 460</b>		<b>-3 460</b>	<b>-5 009</b>	<b>144,8 %</b>	<b>1 549</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-7 235</b>	<b>-7 280</b>		<b>-7 280</b>	<b>-7 995</b>	<b>109,8 %</b>	<b>715</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

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.

**Betydande händelser**

Samarbete kring fritidsverksamhet med SKUNK både vår och höst.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Föreningar som bedriver idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen har efter ansökan beviljats verksamhetsbidrag och har utan avgift tillgång till ändamålsenliga utrymmen i skolfastigheten.

Under våren deltog kommunen i ett projekt med SKUNK som innebar att föreningen kom och höll aktiviteter efter skolan. På avslutningskvällen ledde fritidsgruppen och kommundirektören en brännbollskväll vid skolan.

Endast två tillfällen med "hopp och spring" resp. sommarfotboll arrangerades genom fritidsgruppen då det var så svårt att hitta ledare för aktiviteterna.

Under hösten hade kommunen ett samarbetsprojekt med SKUNK finansierat av Ålands Landskapsregering. Pga att projektet var underfinansierat sköts starten av projektet fram till våren 2024. Projektet är dels 'efterskolan' aktiviteter och dels en VR-baserad ungdomsgård där SKUNK står för utrustningen.

Fritidsgruppen ansvarade för en lucka i adventskalendern på byn i december, detta år vid Annagården med ringdans kring pyntad tall tillsammans med barn från daghemmet.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

Den verksamhet som ordnats för kommunens unga har varit avgiftsfri.

**Ekonomiskt utfall**

Budgeten har överskridits med 715 euro på grund av att utbildningschefens lön har fördelats på alla uppgiftsområden inom utbildningsförvaltningen genom interna kostnader. Dock balanserades denna omfördelning delvis genom icke utnyttjat anslag av timlöner på 1 095 euro.

18P  
hw

**Arbetsgrupper och kommittéer**

Fritidsgruppen har under året haft tre möten. Fritidsgruppens sammansättning: två vuxna medlemmar och två medlemmar utsedda av elevrådet. Utbildningschefen har fungerat som sekreterare.

**Anskaffande av inventarier**

Skåpet kring TV:n, som köptes 2022, i idrottssalen har färdigställts men på tekniskas budget.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	9,49	14,62	10,30
Kommunbidrag €/inv	18,62	23,64	27,57

HTP Ru

**6.3.5 KOLLEKTIVTRAFIK**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Understöd och bidrag	14 947	16 800		16 800	22 810	135,8 %	-6 010
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>14 947</b>	<b>16 800</b>		<b>16 800</b>	<b>22 810</b>	<b>135,8 %</b>	<b>-6 010</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-18 684	-21 000		-21 000	-28 512	135,8 %	7 512
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-18 684</b>	<b>-21 000</b>		<b>-21 000</b>	<b>-28 512</b>	<b>135,8 %</b>	<b>7 512</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-3 737</b>	<b>-4 200</b>		<b>-4 200</b>	<b>-5 702</b>	<b>135,8 %</b>	<b>1 502</b>
Interna poster, kostnader					-1 720		1 720
<b>Interna poster</b>					<b>-1 720</b>		<b>1 720</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-3 737</b>	<b>-4 200</b>		<b>-4 200</b>	<b>-7 422</b>	<b>176,7 %</b>	<b>3 222</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Att handha kollektivtrafiken i kommunen.

**Betydande händelser**

Kollektivtrafiken har under året använts i större grad än tidigare.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Information om kollektivtrafiken finns i Kumlinge Nytt, på kommunens hemsida och på anslagstavlor och allmänna platser. I nyckeltalen syns att antalet turer, paket och passagerare har ökat.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

Flexibel kollektivtrafik som körs på beställning gör den miljövänlig och kostnadseffektiv eftersom det aldrig sker körningar utan uppdrag.

**Ekonomiskt utfall**

Budgeten har överskridits med 3 222 euro dels på grund av att utbildningschefens lön har fördelats på alla uppgiftsområden inom utbildningsförvaltningen genom interna kostnader, och dels pga högre nyttjandegrad av kollektivtrafik i kommunen.

**Personal**

Kollektivtrafiken på Seglinge och Kumlinge sköts av entreprenör.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Antal paket	369	340	311
Antal passagerare	556	550	722
Kommunbidrag	3 740	3 737	7 422
Kommunes kostnad per tur	10,00	10,32	14,64

*HP*

**6.3.6 BARNOMSORG I DAGHEM**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	976				1 360		-1 360
Avgiftsintäkter	8 161	13 500		13 500	11 058	81,9 %	2 442
Övriga verksamhetsintäkter	220						0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>9 358</b>	<b>13 500</b>		<b>13 500</b>	<b>12 419</b>	<b>92,0 %</b>	<b>1 081</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-149 689	-177 330		-177 330	-153 675	86,7 %	-23 655
Övriga verksamhetskostnader	-556	-820		-820	-572	69,8 %	-248
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-152 381</b>	<b>-177 560</b>		<b>-177 560</b>	<b>-152 104</b>	<b>85,7 %</b>	<b>-25 456</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-101</b>				<b>-202</b>		<b>202</b>
Interna poster, kostnader	-48 401	-66 970		-66 970	-65 686	98,1 %	-1 284
<b>Interna poster</b>	<b>-48 401</b>	<b>-66 970</b>		<b>-66 970</b>	<b>-65 686</b>	<b>98,1 %</b>	<b>-1 284</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-200 883</b>	<b>-244 530</b>		<b>-244 530</b>	<b>-217 992</b>	<b>89,1 %</b>	<b>-26 538</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar daghemsverksamhet vid Annagårdens daghem samt köpta och sålda dagvårdstjänster. Som delar av verksamheten i daghemmet ingår förundervisning för barn året innan barnet börjar skolan och fritidshemsverksamhet i form av morgon- och eftermiddagsvård för skolbarn samt vid behov stöd till barn i behov av särskilt stöd av speciallärare inom barnomsorgen och familjedagvård i daghemmet under helger.

**Betydande händelser**

En ny läroplan för barnomsorgen togs i bruk 1.8.2022 och implementeringen har fortsatt under 2023.

En barack har ställts vid daghemmet som lösning på bristen på dels administrativa utrymmen och dels för förvaring av barnvagnar.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Det har varit en utmaning under året att ha tillräcklig personalstyrka, det har påverkats av att 1 personal varje eftermiddag måndag-torsdag åkt till fritids. Det fanns budgeterat en personalstyrka på 350% utgående från gruppens antal och behov men målet har inte uppnåtts under hela året. Det var 16 barn på våren varav 4 barn inom fritidsverksamheten, och 19 barn på hösten varav 6 barn inom fritidsverksamheten inskrivna.

I den nya läroplanen för barnomsorgen lyfts digitaliseringens möjligheter fram. Daghemmet har ännu inte börjat använda Titania då tiden för det administrativa inte funnits att hinna starta igång det. Inte heller Wilma har ännu kunnat komma i användning då det varit problem med åtkomsten.

Personalen har beretts möjlighet att delta i fortbildning gällande implementering av den nya läroplanen.

Personalen har börjat delta i IKT-strategifortbildning som arrangeras för hela Ålands utbildningssektor.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

Daghemmet anpassar personalens arbetstid efter vårdbehovet så att arbetstiderna är anpassade efter öppethållningstiderna och att personalen ofta tar ut semestrar och arbetstidsersättningar när det är färre barn på daghemmet eller då daghemmet är stängt.

Barnen får hjälp att lära sig ta lagom mycket mat så att mindre mat slängs. Daghemmets personal tar tillvara och återbrukar viss överbliven mat. Hållbarhetsmålen har uppnåtts.

HP fw

**Ekonomiskt utfall**

Budgeterat kommunbidrag har underskridits med 26 538 euro främst på grund av lägre personalkostnader på grund av att full personalstyrka inte har lyckats upprätthållas under hela året, samt lägre interna kostnader, trots att utbildningschefens lön har fördelats på alla uppgiftsområden inom utbildningsförvaltningen, på grund av färre köpta måltider än budgeterat.

Dock har inom personalkostnader budgeterats för helgbarnomsorg vilket i praktiken har sköts i hemmet och därmed finns under verksamhetsområdet Övrig barnomsorg.

**Anskaffningar av inventarier**

- 1 färg bläckstråleskrivare
- 3 cyklar (2 taxicyklar och 1 trehjuling) och 1 sparkcykel
- 1 hylla till fritidsverksamhetens lokaler

**Arbetsgrupper och kommittéer**

En arbetsgrupp tillsatt av fullmäktige har utrett den ergonomiska situationen i daghemmet och givit en rapport med förslag på förbättringar utgående från de problemområden de har kunnat definiera att finns i lokalen i dagsläget. I rapporten ingår ett förslag på ombyggnation.

**Personal vid slutet av året**

- 1 daghemsföreståndare, 88 % (ord. 90,01), tillsvidareanställd
- 1 lärare i barnomsorg, 80 %, tillsvidareanställd
- 1 lärare i barnomsorg, 50 %, visstidsanställd
- 1 barnskötare 42 %, tillsvidare
- 1 barnskötare 80 %, visstidsanställd
- Vikarier för semestrar och övriga ledigheter

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	539	498	524
Kommunbidrag €/inv	698	656	752

KP  
fw



**6.3.7 ÖVRIG BARNOMSORG**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Avgiftsintäkter					861		-861
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>					<b>861</b>		<b>-861</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-1 349				-17 826		
Köp av tjänster	-95				-443		443
Material, förnödenheter och varor					-655		655
Understöd	-17 735	-25 000		-25 000	-8 213	32,9 %	-16 788
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-19 179</b>	<b>-25 000</b>		<b>-25 000</b>	<b>-27 137</b>	<b>108,5 %</b>	<b>2 137</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-19 179</b>	<b>-25 000</b>		<b>-25 000</b>	<b>-26 276</b>	<b>105,1 %</b>	<b>1 276</b>
Interna poster, kostnader					-5 865		5 865
Interna poster					-5 865		5 865
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-19 179</b>	<b>-25 000</b>		<b>-25 000</b>	<b>-32 141</b>	<b>128,6 %</b>	<b>7 141</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar administration av hemvårdsstöd samt familjedagvård i hemmet.

**Betydande händelser**

Kommunen har utökad familjedagvård som en enhet som verkar i det egna hemmet.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Det konkreta målet att administrera hemvårdsstödet har uppnåtts.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

Den sociala tryggheten för de berörda grupperna har stärkts genom information och stöd.

**Ekonomiskt utfall**

Budgeten har överskridits då personalkostnaderna budgeterats under Barnomsorg i daghem och utbildningschefens lön har fördelats genom interna kostnader på samtliga verksamhetsområden inom utbildningsförvaltningen.

Antalet beviljade hemvårdsstöd har varit lägre än budgeterat.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Personal**

Familjedagvårdare 18-20 h/mån.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2021	bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	55	63	91
Kommunbidrag €/inv	55	63	111

HP fw

**6.3.8 CENTRALKÖK**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	15 984	16 700		16 700	13 526	81,0 %	3 174
Understöd och bidrag					1 910		-1 910
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>15 984</b>	<b>16 700</b>		<b>16 700</b>	<b>15 436</b>	<b>92,4 %</b>	<b>1 264</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-138 045	-142 110		-142 110	-146 691	103,2 %	4 581
Köp av tjänster	-4 045	-4 380		-4 380	-2 878	65,7 %	-1 502
Material, förnödenheter och varor	-70 764	-77 400		-77 400	-76 221	98,5 %	-1 179
Övriga verksamhetskostnader	-485	-780		-780	-361	46,3 %	-419
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-213 338</b>	<b>-224 670</b>		<b>-224 670</b>	<b>-226 150</b>	<b>100,7 %</b>	<b>1 480</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-197 354</b>	<b>-207 970</b>		<b>-207 970</b>	<b>-210 714</b>	<b>101,3 %</b>	<b>2 744</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>							
Interna poster, intäkter	194 015	226 000		226 000	183 232	81,1 %	42 768
Interna poster, kostnader	-15 142	-20 730		-20 730	-23 320	112,5 %	2 590
<b>Interna poster</b>	<b>178 873</b>	<b>205 270</b>		<b>205 270</b>	<b>159 912</b>	<b>77,9 %</b>	<b>45 358</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-19 621</b>	<b>-2 700</b>		<b>-2 700</b>	<b>-51 874</b>	<b>1921,2 %</b>	<b>49 174</b>

**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 luncher för daghemsbarn och daghemspersonal under daghemmets verksamhetsdagar samt lunch och middag 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 C 213 Centralkök.

Hemvårdens klienter betalar sina måltider enligt kommunens taxa för sociala avgifter. Dessa inkomster bokförs som inkomster från avgifter under C 255 Annan service för äldre och personer med funktionsnedsättning medan enhetspriset för dessa måltider bokförs under C 213 Centralkök som interna intäkter.

Under övriga intäkter bokförs måltidsavgifterna från kommunens övriga personal och övriga matgäster.

**Betydande händelser**

Ordinarie kock var arbetsledig till och med september.

Köksbiträdet arbetsledig från mitten av augusti hösten ut.

För att möjliggöra lagstadgade semestrar under sommaren anställdes ett vikarierande köksbiträde.

Kommunen har upphandlat livsmedel med lokala butiker, vilket har gett inbesparingar på livsmedel. En fläkt har installerats i anslutning till torrförrådet för att motverka fuktskador.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Den konkreta målsättningen att arbeta vidare med hållbarhetsmålen har förverkligats.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

Centralköket använder i mån av möjlighet närproducerade råvaror som har mindre emballage. Centralköket beställer då det är ändamålsenligt större partier råvaror.

Maten som slängs i skolmatsalen från tallrikar är oftast inget alls eller väldigt lite. Matrester kyls ner och förpackas och fryses ner för senare användning eller används till andra maträtter. I medeltal serveras en vegetarisk lunchmåltid/vecka och för att hålla de

HP R

ekonomiska ramarna serveras gröt 1 gång/2 veckor till barnen, inom äldreomsorgen serveras gröt till middag 3/ggr/vecka (mot tidigare 2/ggr/vecka). Genom nyinvesteringar arbetas med att ergonomiskt förbättra arbetssätt och arbetsmiljöer.

Samtliga hållbarhetsmål bedöms som uppfyllda.

### Ekonomiskt utfall

Budgeten har överskridits på kommunbidragsnivå med 49 295 euro, främst på grund av högre personalkostnader samt lägre intäkter från försäljning av måltider. De högre personalkostnaderna beror på arbetsledigheter, mertidsarbete under arbetsdryga perioder samt köksbiträdesvikarie under sommarmånaderna. En stor bidragande orsak till de lägre intäkterna av sålda måltider är att den summa som användes vid uträknandet av kostnaderna sedan felaktigt inte blev det pris som fullmäktige fastslog, och som i praktiken har använts som faktureringsunderlag.

Utbildningschefens lön har fördelats på alla uppgiftsområden inom utbildningsförvaltningen vilket även har ökat de interna kostnaderna.

Försäljning av mat till utomstående företag minskade betydligt i oktober.

Livsmedelskostnaderna har underskridits med 1179 euro.

### Anskaffningar av inventarier

En diskmaskin har införskaffats till centralköket och till skolans matsal en bättre begagnad buffévagn.

### Arbetsgrupper och kommittéer

En arbetsgrupp tillsatt av fullmäktige i december 2022 har utrett arbetssituationen i centralköket och givit en rapport med förslag på förbättringar av ergonomin genom ommöbleringar och mindre ombyggnationer.

### Personal vid slutet av året

1 husmor, 88,24 %, tillsvidareanställd

1 kock, 88,24 %, tillsvidareanställd

1 köksbiträde, 98,04 %, tillsvidareanställd (studieledig fr.o.m. slutet av augusti)

1 vik. köksbiträde, 100 %, visstidsanställd

Vikarier för semestrar och övriga ledigheter.

### Nyckeltal

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023
Verksamhetsbidrag €/inv	717,98	644,67	727,02
Kommunbidrag €/inv	132,98	63,25	179,29

*HP* *fu*

## 6.4 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN

<b>Ordinarie</b>	<b>Mötesnär.</b>	<b>Ersättare i kallelseordning</b>
Stefan Sundman, ordförande	(11/11)	Göran Söderlund
Tom Eriksson, viceordförande	(5/11)	Ann-Cathrin Lahtinen
Jannika Reed	(6/11)	
Leo Karlsson	(7/11)	
Monica Malmberg	(5/11)	

Nämnden har hållit elva sammanträden med sammanlagt 106 protokollförda ärenden.

Byggnadsinspektör/kommuntekniker har fattat 19 tjänstemannabeslut.

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	117 117	114 600		114 600	117 053	102,1 %	-2 453
Avgiftsintäkter	8 960	10 000		10 000	5 976	59,8 %	4 024
Övriga verksamhetsintäkter	15 334	12 490		12 490	12 538	100,4 %	-48
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>141 411</b>	<b>137 090</b>		<b>137 090</b>	<b>135 567</b>	<b>98,9 %</b>	<b>1 523</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-99 721	-111 560		-111 560	-118 221	106,0 %	6 661
Köp av tjänster	-208 377	-221 289		-221 289	-223 388	100,9 %	2 099
Material, förnödenheter och varor	-116 706	-119 400		-119 400	-117 919	98,8 %	-1 481
Understöd	-1 000	-16 000		-16 000		0,0 %	-16 000
Övriga verksamhetskostnader	-2 183	-1 450		-1 450	-2 842	196,0 %	1 392
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-427 986</b>	<b>-469 699</b>		<b>-469 699</b>	<b>-462 370</b>	<b>98,4 %</b>	<b>-7 329</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-286 576</b>	<b>-332 609</b>		<b>-332 609</b>	<b>-326 803</b>	<b>98,3 %</b>	<b>-5 806</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>							
Interna poster, intäkter	357 052	430 080		430 080	410 864	95,5 %	19 216
Interna poster, kostnader	-89 039	-98 540		-98 540	-106 841	108,4 %	8 301
<b>Interna poster</b>	<b>268 013</b>	<b>331 540</b>		<b>331 540</b>	<b>304 022</b>	<b>91,7 %</b>	<b>27 518</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-155 798</b>	<b>-149 509</b>		<b>-149 509</b>	<b>-170 494</b>	<b>114,0 %</b>	<b>20 985</b>

MP  
hw

	Bokslut 2022	Förändrad		Bruks-grad
		Ursprunglig budget 2023	budget 2023	
<b>BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>	<b>-286 576</b>	<b>-332 609</b>		<b>98,3 %</b>
<b>Planering och teknisk förvaltning</b>	<b>-27 528,94</b>	<b>-35 070,00</b>		<b>103,64 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	23,50		23,50	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 552,44	-35 070,00	-36 371,41	103,71 %
<b>Byggnadstillsyn</b>	<b>-2 737,56</b>	<b>-5 950,00</b>	<b>-10 302,36</b>	<b>173,15 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 960,00	10 000,00	5 976,00	59,76 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 697,56	-15 950,00	-16 278,36	102,06 %
<b>Trafikleder</b>	<b>-30 334,00</b>	<b>-26 250,00</b>	<b>-22 435,54</b>	<b>85,47 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 548,33	5 750,00	6 032,36	104,91 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 882,33	-32 000,00	-28 467,90	88,96 %
<b>Idrotts- och fritidsanläggningar</b>	<b>-12 072,18</b>	<b>-27 610,00</b>	<b>-15 054,26</b>	<b>54,52 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 399,79	150,00		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 471,97	-27 760,00	-15 054,26	54,23 %
<b>Räddningsväsendet</b>	<b>-22 140,18</b>	<b>-25 019,00</b>	<b>-24 030,40</b>	<b>96,05 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	168,55			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 308,73	-25 019,00	-24 030,40	96,05 %
<b>Byggnader och lokaler</b>	<b>-170 577,57</b>	<b>-191 230,00</b>	<b>-190 634,11</b>	<b>99,69 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 652,63	10 490,00	13 388,58	127,63 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-183 230,20	-201 720,00	-204 022,69	101,14 %
<b>Vatten och avlopp</b>	<b>-19 196,56</b>	<b>-18 510,00</b>	<b>-18 566,19</b>	<b>100,30 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 316,14	23 400,00	27 902,65	119,24 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 512,70	-41 910,00	-46 468,84	110,88 %
<b>Avfallshantering</b>	<b>-968,79</b>	<b>620,00</b>	<b>-8 386,12</b>	<b>-1352,60 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 081,80	84 600,00	82 043,98	96,98 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-85 050,59	-83 980,00	-90 430,10	107,68 %
<b>Hamnar</b>	<b>-1 019,83</b>	<b>-3 590,00</b>	<b>-1 046,29</b>	<b>29,14 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	300,00	2 700,00	200,00	7,41 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 319,83	-6 290,00	-1 246,29	19,81 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-286 576</b>	<b>-332 609</b>	<b>-326 803</b>	<b>1</b>

HP  
fw

**6.4.1 PLANERING OCH TEKNISK FÖRVALTNING**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Övriga verksamhetsintäkter	24				24		-24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>24</b>				<b>24</b>		<b>-24</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-25 914	-32 720		-32 720	-34 342	105,0 %	1 622
Köp av tjänster	-1 521	-2 110		-2 110	-1 898	90,0 %	-212
Material, förnödenheter och varor	-83	-200		-200	-94	47,1 %	-106
Övriga verksamhetskostnader	-35	-40		-40	-37	92,5 %	-3
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-27 552</b>	<b>-35 070</b>		<b>-35 070</b>	<b>-36 371</b>	<b>103,7 %</b>	<b>1 301</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-27 529</b>	<b>-35 070</b>		<b>-35 070</b>	<b>-36 348</b>	<b>103,6 %</b>	<b>1 278</b>
Interna poster, intäkter	25 470	30 830		30 830	34 527	112,0 %	-3 697
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
<b>Interna poster</b>	<b>22 698</b>	<b>27 620</b>		<b>27 620</b>	<b>31 998</b>	<b>115,9 %</b>	<b>-4 378</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-4 831</b>	<b>-7 450</b>		<b>-7 450</b>	<b>-4 350</b>	<b>58,4 %</b>	<b>-3 100</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

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

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

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

**Utfall för hållbarhetsmålen**

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

**Ekonomiskt utfall**

Interna intäkter (interna hyror) är enligt utfallet mindre jämfört med budgeten.

**Personal**

Kommuntekniker, 41% av heltid

Kostnader för byråsekreteraren, andel 13%

HP  
RW

**6.4.2 BYGGNADSTILLSYN**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Avgiftsintäkter	8 960	10 000		10 000	5 976	59,8 %	4 024
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>8 960</b>	<b>10 000</b>		<b>10 000</b>	<b>5 976</b>	<b>59,8 %</b>	<b>4 024</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-10 805	-14 680		-14 680	-15 108	102,9 %	428
Köp av tjänster	-560	-920		-920	-805	87,5 %	-115
Material, förnödenheter och varor	-333	-350		-350	-366	104,5 %	16
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-11 698</b>	<b>-15 950</b>		<b>-15 950</b>	<b>-16 278</b>	<b>102,1 %</b>	<b>328</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 738</b>	<b>-5 950</b>		<b>-5 950</b>	<b>-10 302</b>	<b>173,1 %</b>	<b>4 352</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-2 738</b>	<b>-5 950</b>		<b>-5 950</b>	<b>-10 302</b>	<b>173,1 %</b>	<b>4 352</b>

**Uppgiftsområde och idé**

Uppgiftsområdet omfattar de lagstadgade kommunala uppgifterna inom byggnadstillsyn.

**Betydande händelser**

-

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Att ge effektiv och individuell rådgivning till kommunens invånare och behandla samtliga ärenden professionellt och tidseffektivt – uppfyllt.
- Uppdatering av bygglovsdiarium för att kontrollera och uppdatera data i digitala register – uppfyllt.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

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 – uppfyllt

**Ekonomiskt utfall**

Avgiftsintäkter 40% lägre än budgeterad för beviljade bygglov på grund av ett mindre antal behandlade bygglov.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Personal**

Byggnadsinspektör, 24% av heltid.

**Nyckeltal**

	2021	2022	2023
Beviljade Bygglov	25	23	10
Byggnads-anmälningar	3	1	5
Miljötillstånd	2	2	2
Slutsynade bostäder	3	1	1
Slutsynade övriga byggnader	4	11	9

HP  
fu

**6.4.3 MILJÖVÅRD**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>Interna poster</b>							
Interna poster, kostnader	-509	-308		-308	-363	117,9 %	55
<b>Interna poster</b>	<b>-509</b>	<b>-308</b>		<b>-308</b>	<b>-363</b>	<b>117,9 %</b>	<b>55</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-509</b>	<b>-308</b>		<b>-308</b>	<b>-363</b>	<b>117,9 %</b>	<b>55</b>

**Uppgiftsområde 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.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

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

**Utfall för hållbarhetsmålen**

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

**Ekonomiskt utfall**

-



**6.4.4 TRAFIKLEDER**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	5 548	5 750		5 750	6 032	104,9 %	-282
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>5 548</b>	<b>5 750</b>		<b>5 750</b>	<b>6 032</b>	<b>104,9 %</b>	<b>-282</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-29 400	-24 500		-24 500	-21 007	85,7 %	-3 493
Material, förnödenheter och varor	-6 482	-7 500		-7 500	-7 460	99,5 %	-40
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-35 882</b>	<b>-32 000</b>		<b>-32 000</b>	<b>-28 468</b>	<b>89,0 %</b>	<b>-3 532</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-30 334</b>	<b>-26 250</b>		<b>-26 250</b>	<b>-22 436</b>	<b>85,5 %</b>	<b>-3 814</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-8 305</b>	<b>-12 210</b>		<b>-12 210</b>	<b>-11 689</b>	<b>95,7 %</b>	<b>-521</b>
Interna poster, kostnader	-2 292	-2 159		-2 159	-1 999	92,6 %	-160
Interna poster	-2 292	-2 159		-2 159	-1 999	92,6 %	-160
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-40 931</b>	<b>-40 619</b>		<b>-40 619</b>	<b>-36 123</b>	<b>88,9 %</b>	<b>-4 496</b>

**Uppgiftsområde och idé**

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

**Betydande händelser**

Grusning av kommunalvägarna

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Grusning av kommunalvägarna på Kumlinge, Seglinge och Enklinge enligt investeringsanslag och skötselplan – uppfyllt.
- Övrig vägskötsel enligt skötselplan (skrapning, saltning, slyröjning, kontroller) – uppfyllt.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

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

**Ekonomiskt utfall**

Den milda vintern 2022/2023 minskade kommunens kostnader för snöplogning.

**Personal**

Snöplogning sköts enligt gällande avtal med entreprenör.

**Nyckeltal**

Kommunalvägar i kommunen: 11,2 km (Kumlinge, Seglinge, Enklinge)

kp hw

**6.4.5 IDROTTS- OCH FRITIDSANLÄGGNINGAR**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	145	150		150		0,0 %	150
Övriga verksamhetsintäkter	3 254						0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>3 400</b>	<b>150</b>		<b>150</b>		<b>0,0 %</b>	<b>150</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-12 785	-10 810		-10 810	-12 536	116,0 %	1 726
Material, förnödenheter och varor	-1 352	-1 600		-1 600	-2 183	136,4 %	583
Understöd	-1 000	-15 000		-15 000		0,0 %	-15 000
Övriga verksamhetskostnader	-335	-350		-350	-335	95,7 %	-15
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-15 472</b>	<b>-27 760</b>		<b>-27 760</b>	<b>-15 054</b>	<b>54,2 %</b>	<b>-12 706</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-12 072</b>	<b>-27 610</b>		<b>-27 610</b>	<b>-15 054</b>	<b>54,5 %</b>	<b>-12 556</b>
Interna poster, kostnader	-1 782	-1 541		-1 541	-1 635	106,1 %	94
Interna poster	-1 782	-1 541		-1 541	-1 635	106,1 %	94
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-13 854</b>	<b>-29 151</b>		<b>-29 151</b>	<b>-16 689</b>	<b>57,3 %</b>	<b>-12 462</b>

**Uppgiftsområde och idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala idrotts- och fritidsanläggningarna.

**Betydande händelser**

-

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Badvattenprovtagning under juni, juli och augusti på badstränderna i Kumlinge, Seglinge och Enklinge – uppfyllt.
- Regelbundna skötselåtgärder och kontroller vid stränderna, vandringsleder, rastplatser, idrottsplaner och tennisplan under sommarmånaderna (juni-augusti) – uppfyllt.
- Renovering av badsträndernas byggnader och anläggningar – påbörjad.
- Sågning längs vägar och parkeringsplatser vid badstränderna – uppfyllt.
- Under första kvartalet utreda möjligheten för kommunen att delta i ett samarbete för att uppföra ett nytt hopptorn vid Marskil (anslag 15 000 euro) – uppfyllt, men inget samarbete kring att uppföra ett nytt hopptorn har förverkligats.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- Kommunens upprätthållande av idrotts- och fritidsanläggningar främjar friskvården - uppfyllt

**Ekonomiskt utfall**

Investeringen i ett nytt hopptorn uteblev och därmed även den budgeterade avskrivningen.

**Anskaffningar av inventarier**

Natursand till alla badstränder.

**Personal**

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

HP RW

**Nyckeltal**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Badstränder (Kumlinge, Seglinge, Enklinge)	3	3	3
Vandringsleder (Kumlinge)	1	1	1
Gång- och cykelvägar (Kumlinge)	1	1	1
Tennisplaner (Kumlinge)	1	1	1
Rastplatser (Enklinge & Kumlinge)	2	2	2

HP Rv

**6.4.6 RÄDDNINGSVÄSENDET**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	169						0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>169</b>						<b>0</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-3 012	-4 940		-4 940	-3 562	72,1 %	-1 378
Köp av tjänster	-11 315	-14 579		-14 579	-16 614	114,0 %	2 035
Material, förnödenheter och varor	-7 402	-4 350		-4 350	-3 556	81,7 %	-794
Understöd		-1 000		-1 000		0,0 %	-1 000
Övriga verksamhetskostnader	-579	-150		-150	-299	199,5 %	149
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-22 309</b>	<b>-25 019</b>		<b>-25 019</b>	<b>-24 030</b>	<b>96,0 %</b>	<b>-989</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-22 140</b>	<b>-25 019</b>		<b>-25 019</b>	<b>-24 030</b>	<b>96,0 %</b>	<b>-989</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-3 415</b>	<b>-2 030</b>		<b>-2 030</b>	<b>-2 032</b>	<b>100,1 %</b>	<b>2</b>
Interna poster, kostnader					-1 090		1 090
<b>Interna poster</b>					<b>-1 090</b>		<b>1 090</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-25 555</b>	<b>-27 049</b>		<b>-27 049</b>	<b>-27 152</b>	<b>100,4 %</b>	<b>103</b>

**Uppgiftsområde och idé**

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

**Betydande händelser**

Ingen händelse av allvarlig karaktär inträffade under året.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

En inventering av brand- och räddningstväsendets resurser genomförs. Detta för att skapa bästa möjliga förutsättningar att hantera de vanligaste riskerna i kommunen.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

-

**Ekonomiskt utfall**

Uppgiftsområdet visar ett negativt resultat om drygt 103 euro. Köp av tjänster har varit dyrare än budget men andra kostnadsställen har underskridit budgetanslagen.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Personal**

Befolkningsskyddsinstruktör, 5% av heltid.  
Arvodet för rustmästare och släckningschefen.

11/8 RW

**Nyckeltal**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Larm för Kumlinge FBK	4	2	2
Brandsyner	10	6	11
Tillsyn oljecistern	0	0	0
Granskning räddningsplan	1	6	0
Sotningar	118	94	78
Uppdrag sjuktransportbil	0	6	1
Utrymningsövning	0	0	1
Alkoholtillstånd	0	0	1

KTP fw

**6.4.7 BYGGNADER OCH LOKALER**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	897				1 074		-1 074
Övriga verksamhetsintäkter	11 756	10 490		10 490	12 314	117,4 %	-12 314
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>12 653</b>	<b>10 490</b>		<b>10 490</b>	<b>13 389</b>	<b>127,6 %</b>	<b>-13 389</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-58 117	-59 220		-59 220	-65 210	110,1 %	65 210
Köp av tjänster	-43 060	-51 130		-51 130	-49 758	97,3 %	49 758
Material, förnödenheter och varor	-82 119	-90 800		-90 800	-87 224	96,1 %	87 224
Övriga verksamhetskostnader	-894	-570		-570	-1 831	321,2 %	1 831
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-184 190</b>	<b>-201 720</b>		<b>-201 720</b>	<b>-204 023</b>	<b>101,1 %</b>	<b>204 023</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-171 538</b>	<b>-191 230</b>		<b>-191 230</b>	<b>-190 634</b>	<b>99,7 %</b>	<b>190 634</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>							
Interna poster, intäkter	331 582	399 250		399 250	373 813	93,6 %	-373 813
Interna poster, kostnader	-76 845	-83 615		-83 615	-91 231	109,1 %	91 231
<b>Interna poster</b>	<b>254 737</b>	<b>315 635</b>		<b>315 635</b>	<b>282 582</b>	<b>89,5 %</b>	<b>-282 582</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-18 568</b>	<b>14 785</b>		<b>14 785</b>	<b>-18 175</b>	<b>-122,9 %</b>	<b>18 175</b>

**Uppgiftsområde och idé**

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

**Betydande händelser**

Kylande värmepumpar installerades vid Annagården  
Solpaneler med totalt 55kwp installerades vid skolans tak  
Slutrapporter till utredningarna färdigställdes för daghem och skolans kök  
Inhyrning av kontorsmodul till Annagårdens daghem sedan augusti 2023  
Uppsägning och upphandling av avtalen för kommunal fastighetsskötsel

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Regelbunden skötsel av samtliga kommunala fastigheter utförs enligt plan – uppfyllt.
- Installation av kylande värmepumpar vid Annagården – uppfyllt.
- Asfaltering av vägen till helikopterlandningsplatsen samt installation av belysning – delvis uppfyllt (belysning kvarstår).
- Installation av solpaneler på skolans tak – uppfyllt.
- Utredning av ändamålsenligheten för solpaneler på Annagården – uppfyllt.
- Under året görs en gedigen utredning gällande köket i skolan med perspektiv av ergonomi och modernisering av utrustning – uppfyllt.
- Ändamålsenligheten med daghemmets lokaler med tanke på personalens och barnens välbefinnande och möjligheter att fullfölja läroplanen utreds under året – uppfyllt.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- sträva till att minska energiförbrukningen på fastigheterna – uppfyllt.

**Ekonomiskt utfall**

Högre personalkostnader på grund av högre kostnader för vikarie. Lägre kostnader för driften (elkostnader) medan interna intäkterna (intern hyra) minskade jämfört med budgeten.

HP  
AW

**Anskaffningar av inventarier**

Kylande värmepumpar installerades vid Annagården  
Helikopterlandningsplatsen asfalterades (inklusive gångvägen till servicehuset)  
Solpaneler installerades vid skolans tak

**Personal**

2 lokalvårdare, 155%

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal (fastighetsskötsel) samt projektuppdrag.

**Nyckeltal**

Användbara ytor inom kommunens fastigheter: 2 800 m<sup>2</sup>.

Elförbrukning i fastigheterna (i mWh) Skolan visar i parentes export av el till nätet

Fastighet	2021	2022	2023
Skolan / kansli	248	214	203 (4)
Annagården	119	118	126
Apoteket	0,39	0,32	0,3

ltp  
fw

**6.4.8 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	26 276	23 400		23 400	27 903	119,2 %	-4 503
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>26 276</b>	<b>23 400</b>		<b>23 400</b>	<b>27 903</b>	<b>119,2 %</b>	<b>-4 503</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-1 362						0
Köp av tjänster	-25 870	-31 510		-31 510	-31 115	98,7 %	-395
Material, förnödenheter och varor	-17 280	-10 400		-10 400	-15 354	147,6 %	4 954
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-44 513</b>	<b>-41 910</b>		<b>-41 910</b>	<b>-46 469</b>	<b>110,9 %</b>	<b>4 559</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-18 237</b>	<b>-18 510</b>		<b>-18 510</b>	<b>-18 566</b>	<b>100,3 %</b>	<b>56</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-19 253</b>	<b>-19 250</b>		<b>-19 250</b>	<b>-19 253</b>	<b>100,0 %</b>	<b>3</b>
Interna poster, kostnader	-2 801	-3 391		-3 391	-5 087	150,0 %	1 696
Interna poster, intäkter					2 524		-2 524
<b>Interna poster</b>	<b>-2 801</b>	<b>-3 391</b>		<b>-3 391</b>	<b>-2 563</b>	<b>75,6 %</b>	<b>-828</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-40 290</b>	<b>-41 151</b>		<b>-41 151</b>	<b>-40 382</b>	<b>98,1 %</b>	<b>-769</b>

**Uppgiftsområde och idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala brunnarna, borrbrunn samt vattenreningsverk/avloppsreningsverk på Vårholm samt reningsverket Guldunge.

**Betydande händelser**

Modernisering och ombyggnation inom Guldunge reningsverk (inom driftskostnaderna).

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Högkvalitativ dricksvattenförsörjning vid Annagården, skolan, Småtalls, Vårholm och Norra Kumlinges fiskehamn (kontrolleras årligen med bakteriologisk och kemisk vattenprovtagning) – uppfyllt.
- Effektiv avloppsvattenrening utan driftstopp i samtliga kommunala reningsverk (kontrolleras årligen med avloppsvattenprovtagning) – uppfyllt.
- Publicering av samtliga dricksvattenanalyser inom kommunens provtagningsplan på kommunens webbsida – uppfyllt.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- Upprätta en kontinuerlig tömning av fastigheternas slam till kommunens reningsverk – uppfyllt.
- Minskning av föroreningar från fastigheterna genom att säkerställa att fastigheternas avloppssystem uppfyller kraven på reningsgrad – uppfyllt.
- Säkerställa att kommunen kan leverera ett bra vatten och att kommunens fastigheter fortsatt kan få rent vatten – uppfyllt.

**Ekonomiskt utfall**

Högre intäkter genom högre antal tömningar i slutet av året samt mindre antal störningar i reningsverk och vattenreningsanläggningar (skolan, Annagården).

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Arbetsgrupper och kommittéer**

-

**Personal**

Entreprenör: Enligt gällande entreprenadavtal

KP fw



**Nyckeltal**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Levererat vatten	2 329 m <sup>3</sup>	1 334 m <sup>3</sup>	1 597 m <sup>3</sup>
Mottaget avloppsvatten	2 457 m <sup>3</sup>	1 391 m <sup>3</sup>	1 525 m <sup>3</sup>
Mottaget externslam	299 m <sup>3</sup>	257 m <sup>3</sup>	215 m <sup>3</sup>

KTP fw

**6.4.9 AVFALLSHANTERING**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	84 082	84 600		84 600	82 044	97,0 %	2 556
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>84 082</b>	<b>84 600</b>		<b>84 600</b>	<b>82 044</b>	<b>97,0 %</b>	<b>2 556</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-511						
Köp av tjänster	-82 839	-82 540		-82 540	-88 438	107,1 %	5 898
Material, förnödenheter och varor	-1 360	-1 100		-1 100	-1 652	150,2 %	552
Övriga verksamhetskostnader	-340	-340		-340	-340	100,0 %	0
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-85 051</b>	<b>-83 980</b>		<b>-83 980</b>	<b>-90 430</b>	<b>107,7 %</b>	<b>6 450</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-969</b>	<b>620</b>		<b>620</b>	<b>-8 386</b>	<b>-1352,6 %</b>	<b>9 006</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-3 336</b>	<b>-4 170</b>		<b>-4 170</b>	<b>-3 459</b>	<b>82,9 %</b>	<b>-711</b>
Interna poster, kostnader	-1 274	-4 008		-4 008	-2 181	54,4 %	-1 827
Interna poster	-1 274	-4 008		-4 008	-2 181	54,4 %	-1 827
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-5 579</b>	<b>-7 558</b>		<b>-7 558</b>	<b>-14 026</b>	<b>185,6 %</b>	<b>6 468</b>

**Uppgiftsområde och idé**

Uppgiftsområdet omfattar de åtaganden som enligt lag ankommer kommunens avfallsmyndighet dvs. byggnadstekniska nämnden.

**Betydande händelser**

Nytt kommunalt komposteringssystem med fyra stora kompostkärl.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

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

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- Uppföljning genom provtagningar på avfallsdeponin säkerställer att inte miljön förorenas – uppfyllt.
- Effektivisering av omlastningsstation så att avfall kan omhändertas på ett säkert sätt - uppfyllt.
- Upprätthålla ett effektivt upphämtningssystem för kommunens avfall – uppfyllt.

**Ekonomiskt utfall**

Minskade intäkter beror på nedskrivning av äldre obetalda fakturor med en totalsumma av cirka 6 000 euro. Utanför detta ligger uppgiftsområdet i balans.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Arbetsgrupper och kommittéer**

-

**Personal**

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

**Nyckeltal**

-

**6.4.10 HAMNAR**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	0	700		700		0,0 %	700
Övriga verksamhetsintäkter	300	2 000		2 000	200	10,0 %	1 800
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>300</b>	<b>2 700</b>		<b>2 700</b>	<b>200</b>	<b>7,4 %</b>	<b>2 500</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-1 025	-3 190		-3 190	-1 216	38,1 %	-1 974
Material, förnödenheter och varor	-294	-3 100		-3 100	-30	1,0 %	-3 070
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 320</b>	<b>-6 290</b>		<b>-6 290</b>	<b>-1 246</b>	<b>19,8 %</b>	<b>-5 044</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 020</b>	<b>-3 590</b>		<b>-3 590</b>	<b>-1 046</b>	<b>29,1 %</b>	<b>-2 544</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-1 159</b>	<b>-1 160</b>		<b>-1 160</b>	<b>-1 159</b>	<b>99,9 %</b>	<b>-1</b>
Interna poster, kostnader	-764	-308		-308	-727	236,0 %	419
<b>Interna poster</b>	<b>-764</b>	<b>-308</b>		<b>-308</b>	<b>-727</b>	<b>236,0 %</b>	<b>419</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-2 943</b>	<b>-5 058</b>		<b>-5 058</b>	<b>-2 932</b>	<b>58,0 %</b>	<b>-2 126</b>

**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar kommunens fiskehamnsområden inklusive väntstugor i olika kommundelar.

**Betydande händelser**

Ombyggnad av norra hamnen började hösten 2023 och fortsätter till maj 2025.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

- Kontroll och renovering enligt behov inom hamnfastigheterna – uppfyllt.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

- Bibehålla hamnarna i kommunen så att man enkelt kan utnyttja kommunens ishus för fiskhantering – uppfyllt.
- Säkerställa att man kan bedriva småskaligt fiske i kommunen – uppfyllt.
- Genom en bra fiskhantering kan man upprätthålla högkvalitativa fiskprodukter – uppfyllt.

**Ekonomiskt utfall**

Genom ommöblering av hyreslokalerna (förråd) ändrades flera konton under årets gång.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Personal**

Entreprenör: Enligt gällande entreprenadavtal (fastighetsskötsel).

**Nyckeltal**

-

MP  
hw

## 6.5 NÄRINGSLIVSNÄMNDEN

### Ordinarie

Désirée Johansson, ordförande  
Airi Pettersson, viceordförande  
Sören Henriksson  
Marie Prokupek  
Kjäll Törnroos

### Mötesnär.

(4/5)  
(4/5)  
(1/5)  
(4/5)  
(5/5)

### Ersättare i kallelseordning

Johan Enqvist  
Janette Holmberg

### Sammanträden

Nämnden har hållit fem sammanträden under vilka 37 protokollförda ärenden har behandlats.

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	4 063	3 700		3 700	4 508	121,8 %	-808
Understöd och bidrag	1 217	1 200		1 200		0,0 %	1 200
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>5 280</b>	<b>4 900</b>		<b>4 900</b>	<b>4 508</b>	<b>92,0 %</b>	<b>392</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-6 162	-6 880		-6 880	-6 478	94,2 %	-402
Köp av tjänster	-22 729	-26 380	-7 000	-33 380	-32 106	96,2 %	-1 274
Material, förnödenheter och varor	-1 274				-197		197
Övriga verksamhetskostnader	-654	-650		-650	-647	99,5 %	-3
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-30 819</b>	<b>-33 910</b>	<b>-7 000</b>	<b>-40 910</b>	<b>-39 428</b>	<b>96,4 %</b>	<b>-1 482</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-25 539</b>	<b>-29 010</b>	<b>-7 000</b>	<b>-36 010</b>	<b>-34 920</b>	<b>97,0 %</b>	<b>-1 090</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>	<b>-1 303</b>	<b>-910</b>		<b>-910</b>	<b>-912</b>	<b>100,2 %</b>	<b>2</b>
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
Interna poster	-2 772	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-29 613</b>	<b>-33 130</b>	<b>-7 000</b>	<b>-40 130</b>	<b>-38 361</b>	<b>95,6 %</b>	<b>-1 769</b>

AP RW

**6.5.1 LANTBRUKSSEKRETERARE**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter					1 183		-1 183
Understöd och bidrag	1 217	1 200		1 200		0,0 %	1 200
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 217</b>	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	<b>1 183</b>	<b>98,6 %</b>	<b>17</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-1 905	-2 400		-2 400	-2 130	88,7 %	-270
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 905</b>	<b>-2 400</b>		<b>-2 400</b>	<b>-2 130</b>	<b>88,7 %</b>	<b>-270</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-688</b>	<b>-1 200</b>		<b>-1 200</b>	<b>-947</b>	<b>78,9 %</b>	<b>-253</b>
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-688</b>	<b>-1 200</b>		<b>-1 200</b>	<b>-947</b>	<b>78,9 %</b>	<b>-253</b>

**Verksamhetsområde och -idé**

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

**Betydande händelser**

-

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Informationen från lantbrukssekreteraren i Kumlinge Nytt har inte ökat under året. Verksamheten är synlig främst för dess brukare.

**Utfall för hållbarhetsmålen**

-

**Ekonomiskt utfall**

Kostnaderna underskred budgeten på grund av att den fakturerade kostnaden från tjänsteleverantören blev lägre än budgeterat.

**Anskaffningar av inventarier**

-

**Arbetsgrupper och kommittéer**

-

**Personal**

Tjänsten köps av en kommun.

**Nyckeltal**

-

**6.5.2 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET**

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	4 063	3 700		3 700	3 325	89,9 %	375
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>4 063</b>	<b>3 700</b>		<b>3 700</b>	<b>3 325</b>	<b>89,9 %</b>	<b>375</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-6 162	-6 880		-6 880	-6 478	94,2 %	-402
Köp av tjänster	-20 824	-23 980	-7 000	-30 980	-29 976	96,8 %	-1 004
Material, förnödenheter och varor	-1 274				-197		197
Övriga verksamhetskostnader	-654	-650		-650	-647	99,5 %	-3
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-28 914</b>	<b>-31 510</b>	<b>-7 000</b>	<b>-38 510</b>	<b>-37 298</b>	<b>96,9 %</b>	<b>-1 212</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-24 851</b>	<b>-27 810</b>	<b>-7 000</b>	<b>-34 810</b>	<b>-33 974</b>	<b>97,6 %</b>	<b>-836</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING</b>							
Interna poster, kostnader	-1 303	-910		-910	-912	100,2 %	2
Interna poster	-2 772	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
<b>Nettodriftskostnad</b>	<b>-28 926</b>	<b>-31 930</b>	<b>-7 000</b>	<b>-38 930</b>	<b>-37 414</b>	<b>96,1 %</b>	<b>-1 516</b>

**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.

**Betydande händelser**

Kommunfullmäktige beslöt att inleda en kampanj från våren 2023 till utgången av 2024 under vilken tomterna på Vårholm säljs för en euro per tomt på vissa villkor.

Näringslivsnämnden anhöll och beviljades tilläggsbudget för att kunna marknadsföra tomterna och sprida informationen om erbjudandet.

Kommunens bobarhetsarbete ledde till en genomförd bobarhetsanalys i februari.

Rapporten presenterades brett både till kommunens förtroendevalda, invånare och fritidsboende under våren och sommaren.

På hösten tillsatte kommunstyrelsen två arbetsgrupper för ett fortsatt arbete för kommunens bobarhet. Den ena gruppen hade till sin huvudsakliga uppgift att genomföra en marknadsföringskampanj med information till potentiella inflyttare. Kampanjen genomfördes på Facebook under senhösten och en bit in på 2024.

Den andra gruppen, kallad Indikatorgruppen, har identifierat de områden som fick "ett lägre betyg" i Kumlinges bobarhetsanalys, och jobbat med åtgärder kopplade till dessa.

Sådana åtgärder är tex:

- Fredagsträffar för seniorer, ett Leader-projekt, genomförs 2024.
- Ett eventuellt projekt kring grundvattenkvaliteten, kan komma att genomföras 2024.
- Information om lokalekonomin på Kumlinge, vikten av dess "sundhet" och tips på vad var och en kan göra åt saken, genomförs 2024.

**Utfall för de konkreta målsättningarna**

Näringslivsnämnden har under året genom sina beslut, kommittéer och sekreterarens arbetsinsats genomfört följande:

- På ett kostnadseffektivt och kunnigt sätt handhaft basverksamheten: kommunens informationsorgan Kumlinge Nytt (12 nummer per år), info-mappar, turistbroschyr, annonsering, turistinfo per mejl och telefon året om samt obemannad turistinfopunkt centralt på Kumlinge sommartid, material till potentiella inflyttare, månatliga uppdateringar på hemsidan samt möten med företagare och andra samarbetspartners.
- Med små medel synliggjort kommunen i enlighet med marknadsföringsplanen.
- Under året har nämndens sekreterare axlat ett större ansvar för hemsidan som helhet samt för kommunens SoMe-kanal Kumlinge kommun (Facebook). Under sommaren har

*Handwritten signature*

även Visit Kumlinge (Facebook) använts, dock kvarstår mycket arbete innan branschens företagare använder en gemensam kanal för att tillsammans nå ut till fler.

- Distribuerat inflyttningmaterial och följt upp inflyttarkontakterna.
- Uppdaterat och underhållet den egendom som kommunen har införskaffat för informationsspridning och ökad välkommen-känsla (anslagstavlor, kommunvimplar, kartor, välkommen-skyltar mm.) samt skyltningen gällande vandringsleden Kumlinge åttan. I slutet av året påbörjade ÅLR ombyggnation av Kumlinge norra färjäste och skyltningen och flaggstången där togs ner.
- Synliggjort Vårholms bostadsområde i samarbete med lokala företag för deras kunder som rört sig på området samt genom sommarjobbarnas visning av tomter på plats under tre veckor i juli (en timme varje förmiddag under 18 dagar).
- Erbjudit ett sommarjobb åt två unga personer under sommaren 2023 med möjlighet till varierande arbete; dels bland turister, dels med enkla kontorsuppgifter på kommunkansliet och under högsäsongen även visning av tomterna på Vårholm.
- Skött underhållet och märkningen av vandringsleden i Kumlinge.
- Bevakat och verkat för kommunens intressen i skärgårdstrafikens upplägg.
- Upprätthållit ett inflyttarteam som kan ta emot potentiella inflyttare.
- Arrangerat träffar för turistföretagare.

### **Utfall för hållbarhetsmålen**

- Sommarjobbskonceptet med förstärkning av ungdomars kännedom om och band till Kumlinge var återigen lyckat. Tyvärr lockar jobbet inte lokala ungdomar, vilket delvis beror på att åldersgrupperna med högstadieelever är mycket små (1-3 elever).

### **Ekonomiskt utfall**

Budgeten underskreds med cirka 1500 euro.

Vid årets slut fanns 5 lådor papperskassar till ett totalvärde av 195,22 euro i lagret. Kostnaden för papperskassar bokförs vartefter de säljs till de lokala butikerna.

### **Anskaffningar av inventarier**

-

### **Arbetsgrupper och kommittéer**

Trafikarbetsgruppen med medlemmarna Mauritz Larsson, Ann-Chatrin Lahtinen och Satu Numminen har sammanträtt på två protokollförda möten under året.

Inflyttningsteamet har inte hållit några möten.

### **Personal**

Nämnden anlitar entreprenör för utförande av arbetet som näringslivsnämndens verkställande sekreterare.

Kostnaderna för bokförare och byråsekreterare, andel 4%, bokförs på detta uppgiftsområde för näringslivsnämndens del, även för uppgiftsområdet Lantbrukssekreterare.

### **Nyckeltal**

-

HP RW

## 7. BOKSLUTSKALKYLER

### 7.1 RESULTATRÄKNING

	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>410 304</b>	<b>407 593</b>
Försäljningsintäkter	178 181	182 942
Avgiftsintäkter	148 324	141 984
Understöd och bidrag	31 628	33 455
Övriga verksamhetsintäkter	52 170	49 212
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-2 820 882</b>	<b>-2 568 571</b>
Personalkostnader	-1 600 415	-1 517 028
Löner och arvoden	-1 328 036	-1 250 003
Lönebikostnader	-272 378	-267 025
Pensionskostnader	-242 821	-239 611
Övriga lönebikostnader	-29 557	-27 414
Köp av tjänster	-921 118	-768 402
Material förnödenheter och varor	-238 315	-236 189
Understöd	-29 979	-27 801
Övriga verksamhetskostnader	-31 055	-19 151
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 410 578</b>	<b>-2 160 979</b>
Skatteinkomster	1 346 545	1 256 070
Landskapsandelar	915 236	889 857
Finansiella intäkter och kostnader	-5 650	-576
Ränteintäkter	3 000	3 000
Övriga finansiella intäkter	725	159
Räntekostnader	-9 375	-3 631
Övriga finansiella kostnader		-104
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-154 447</b>	<b>-15 628</b>
Avskrivningar	-155 374	-143 820
Extraordinära kostnader	-200 000	
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-509 821</b>	<b>-159 448</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT</b>	<b>-509 821</b>	<b>-159 448</b>

MP  
RW



**7.2 FINANSIERINGSANALYS**

	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>		
Årsbidrag	-154 447	-15 628
Extraordinära poster	-200 000	
Korrektivposter till internt tillförda medel		
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>		
Investeringsutgifter	-97 385	-109 749
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	9 650	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-442 181</b>	<b>-125 377</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåning		
Minskning av utlåning	200 000	
Förändring i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån	-50 000	-50 000
Förändring av kortfristiga lån		
Förändringar av eget kapital		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital		
Förändringar av omsättningstillgångar	197	1 274
Förändringar av fordringar	-19 165	25 592
Förändringar av räntefria skulder	22 462	38 921
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>153 494</b>	<b>15 787</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-288 687</b>	<b>-109 591</b>
Likvida medel 31.12	<b>518 707</b>	<b>807 394</b>
Likvida medel 1.1.	<b>807 394</b>	<b>916 985</b>

198 fv

**7.3 BALANSRÄKNING**

<b>AKTIVA</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>2 109 311</b>	<b>2 176 951</b>
I Immateriella tillgångar	5 512	9 658
1. Immateriella tillgångar	5 512	9 658
II Materiella tillgångar	1 928 532	1 992 026
1. Mark- och vattenområden	120 690	120 690
2. Byggnader	1 582 816	1 647 388
3. Fasta konstruktioner och anordningar	204 765	210 048
4. Maskiner och inventarier	20 262	13 900
III Placeringar	175 267	175 267
1. Aktier och andelar	168 165	168 165
2. Övriga fordringar	7 102	7 102
<b>C RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>690 771</b>	<b>1 160 490</b>
I Omsättningstillgångar	197	394
1. Övriga omsättningstillgångar	197	394
II Fordringar	171 866	352 701
Långfristiga fordringar	11 761	211 761
1. Lånefordringar	0	200 000
2. Övriga fordringar	11 761	11 761
Kortfristiga fordringar	160 105	140 940
1. Kundfordringar	88 425	63 493
2. Övriga fordringar	71 680	76 671
3. Resultatregleringar	0	776
IV Kassa och bank	518 707	807 394
<b>AKTIVA SAMMANLAGT</b>	<b>2 800 081</b>	<b>3 337 440</b>
<b>PASSIVA</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A EGET KAPITAL</b>	<b>2 021 091</b>	<b>2 530 912</b>
I Grundkapital	705 069	705 069
IV Överskott från tidigare räkenskapsperioder	1 825 843	1 985 291
V Räkenskapsperiodens underskott	-509 821	-159 448
<b>D FÖRVALTAT KAPITAL</b>	<b>2 279</b>	<b>2 279</b>
1. Donationsfondernas kapital	2 279	2 279
<b>E FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>776 711</b>	<b>804 249</b>
I Långfristigt	272 110	315 505
1. Lån från offentliga samfund	225 000	275 000
2. Övriga skulder	47 110	40 505
II Kortfristigt	504 601	488 744
1. Lån från offentliga samfund	50 000	50 000
2. Erhållna förskott	356	486
3. Skulder till leverantörer	109 670	124 535
4. Övriga skulder	76 451	76 422
5. Resultatregleringar	268 125	237 301
<b>PASSIVA SAMMANLAGT</b>	<b>2 800 081</b>	<b>3 337 440</b>

## 8 NOTER

### 8.1 NOTER ANGÅENDE UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

#### 8.1.1 PERIODISERINGSPRINCIPER

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

#### 8.1.2 BALANSRÄKNINGSUPPRÄTTANDENOT

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan.

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till lägre sannolikt värde. Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

118  
fn

## 8.2 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

### 8.2.1 Kommunens verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde externa poster	2023	2022
Allmän förvaltning	12 485	4 367
Service på en institution	5 531	
Hemservice	101 105	103 138
Annan service för äldre personer	96 308	100 239
Barnomsorg i daghem	12 419	9 358
Övrig barnomsorg	861	
Kumlinge skola	2 616	12 813
Bibliotek, kultur, bildning	620	1 016
Kollektivtrafik	22 810	14 947
Centralkök	15 436	15 984
Idrott, fritid och ungdom	39	
Samhällsplanering och teknisk förvaltning	24	24
Byggnadstillsyn	5 976	8 960
Trafikleder	6 032	5 548
Idrotts- och fritidsanläggningar		3 400
Räddningsväsendet		169
Byggnader och lokaler	13 389	12 653
Vatten- och avloppsverk	27 903	25 316
Avfallshantering	82 044	84 082
Hamnar	200	300
Lantbrukssekreteraren	1 183	1 217
Främjande av näringslivet	3 325	4 063
<b>Verksamhetsintäkter totalt</b>	<b>410 304</b>	<b>407 593</b>

### 8.2.2 Specifikation av skatteinkomster

	2023	2022
Kommunalskatt	1 219 165	1 133 168
Andel av samfundsskatt	10 731	9 216
Fastighetsskatt	109 751	107 532
Källskatt	6 898	6 154
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>1 346 545</b>	<b>1 256 070</b>

KP  
Rw

### 8.2.3 Specifikation av landskapsandelar

	2023	2022
LS-andel socialvård	235 165	279 985
LS-andel grundskola	246 049	240 740
LS-andel barnomsorg	82 375	74 871
LS-andel kultur	5 128	4 853
Skattekompletteringar	287 747	290 024
Kompensationer	58 772	-617
<b>Landskapsandelar totalt</b>	<b>915 236</b>	<b>889 857</b>

### 8.2.4 Specifikation av köpta tjänster

	2023	2022
Köp av kundtjänster	485 247	101 781
Köp av övriga tjänster	435 771	666 621
<b>Kommunens köp av tjänster totalt</b>	<b>921 018</b>	<b>768 402</b>

### 8.2.5 Specifikation av understöd

	2023	2022
Hemvårdsstöd	8 213	17 735
Stöd för närståendevård	18 447	5 429
Övriga understöd till hushåll	100	100
Understöd till sammanslutningar	3 220	4 538
<b>Understöd totalt</b>	<b>29 979</b>	<b>27 801</b>

HP

## 8.2.6 Avskrivningsplan

### AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KUMLINGE KOMMUN

		Av bokföringsnämnden rekommenderad gaffel	
<b>Immateriella tillgångar</b>			
ADB-program	4 år	2-5 år	
Övriga	4 år	2-5 år	
<b>Materiella tillgångar</b>			
Mark- och vattenområden	ingen avskrivningstid	ingen avskrivningstid	
Byggnader och konstruktioner			
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	30 år	30-50 år	
Ekonomibyggnader	15 år	15-20 år	
Fasta konstruktioner och anordningar			
Vägar	20 %	15%-20%	
Kajer	20 %	10%-25%	
Fritidsanläggningar	20 %	10%-20%	
Avfallshanteringsanläggningar	20 %	10%-20%	
Vatten- och avloppsnät	10 %	7%-10%	
Vattenverk	15 år	15%-25%	10-20 år
Avloppsreningsverk	15 år	15%-25%	10-20 år
Datanät, telefoncentral	20 %	20%-22%	
Övriga rör- och kabelnät (fibernät)	20 %	15%-20%	
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	20 %	20%-25%	
Maskiner och inventarier			
Transportmedel	5 år	25%-30%	4-7 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	25 %	25%-30%	
ADB-utrustning	4 år	30%-40%	3-5 år
Övriga anordningar och inventarier	30 %	30%-40%	

Gräns för aktivering av investeringskostnad: 4 000 euro

Avskrivningstiden bör diskuteras redan när en tillgång planeras eftersom avskrivningstiden och procenten påverkar bland annat kommunens resultat.

Avskrivningarna börjar det år nyttigheten tagits i bruk. Första året görs hälften av normal avskrivning. Tilläggsinvesteringar kan antingen upptas som skilda avskrivningsobjekt, eller läggas till tillgångens avskrivningsvärde.

En tillgång slutavskrivs när restvärdet understiger 1000 euro. Kfge §17 23.02.2010

Avskrivningarna kostnadsförs på respektive uppgiftsområde.

## 8.2.7 Specifikation av extraordinära intäkter och kostnader

	2023	2022
Extra ordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader		
pga. avskrivning av lånet till Andelslaget BKF i och med försäljning av fiberstomnätet	200 000	
Extraordinära kostnader totalt	200 000	0
<b>Bokföringsvärde 31.12</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>

## 8.3 NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

### 8.3.1 Immateriella och materiella tillgångar

	immateriella tillgångar	mark-områden	byggnader	fasta konstruktio- oner	maskiner och inventarier	totalt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	9 658	120 690	1 647 388	210 048	13 900	2 001 684
Ökningar under räkenskapsperioden			53 294	31 200	12 890	97 385
Finansieringsandelar			-9 650			-9 650
Minskningar						0
Överföring mellan poster						0
Avskrivning under räkenskapsperioden	-4 146		-108 216	-36 483	-6 529	-155 374
Nedskrivningar						0
Aktiverade ränteutgifter						0
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	5 512	120 690	1 582 816	204 765	20 262	1 934 044
Uppskrivningar						
<b>Bokföringsvärde 31.12</b>	<b>5 512</b>	<b>120 690</b>	<b>1 582 816</b>	<b>204 765</b>	<b>20 262</b>	<b>1 934 044</b>

### 8.3.2 Placeringar bland bestående aktiva

	2023	2022
<b>Aktier och andelar i dottersamfund</b>		
Fastighets Ab Tallängen	15 137	15 137
<b>Andelar i kommunalförbund</b>		
Oasen boende- och vårdcenter	47 750	47 750
Kommunernas socialtjänst k.f.	21 011	21 011
<b>Aktier och andelar i ägarintressesamfund</b>		
Fastighets Ab Småtalls	76 039	76 039
<b>Övriga aktier och andelar</b>		
Mariehamns Energi Ab	0	0
Kumlinge Andelshandel	5 057	5 057
Svinryggens Deponi Ab	84	84
Ålands Industrihus Ab	0	0
Ålands Vindenergi Ab	1 746	1 746
Enklingebutiken Ab	1 190	1 190
Åda Ab	150	150
<b>Aktier och andelar totalt</b>	<b>168 165</b>	<b>168 165</b>

WTP RW

### 8.3.3 Eget kapital

Specifikation av det egna kapitalet	2023	2022
Grundkapital 1.1	705 069	705 069
Ökningar		
Minskningar		
Grundkapital 31.12	705 069	705 069
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	1 985 291	2 253 849
Ändring	-159 448	-268 558
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	1 825 843	1 985 291
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-509 821	-159 448
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>2 021 091</b>	<b>2 530 912</b>

### 8.3.4 Långfristiga skulder

Långfristiga skulder 31.12	2023	2022
PAF-lån (Annagårdens renovering)	225 000	275 000
Kommunernas socialtjänst (tvistiga poster)	14 460	7 855
Övriga skulder (anslutningsavgifter)	32 650	32 650
<b>Bokföringsvärde 31.12</b>	<b>272 110</b>	<b>315 505</b>

Amorteringar under följande räkenskapsperiod	2024
PAF-lån (Annagårdens renovering)	50 000

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år	2023	2022
PAF-lån (Annagårdens renovering)	25 000	75 000
Övriga skulder (anslutningsavgifter)	32 650	32 650
<b>Långfristiga skulder totalt</b>	<b>57 650</b>	<b>107 650</b>

### 8.3.5 Resultatregleringar, passiva

	2023	2022
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	263 507	232 106
Periodisering av löner och lönebikostnader	1 564	5 195
Övriga obetalda utgifter (KST)	3 054	
<b>Resultatregleringar totalt</b>	<b>268 125</b>	<b>237 301</b>

HP JW



## 8.4 NOTER ANGÅENDE PERSONALEN

### 8.4.1 Anställda per uppgiftsområde

Antalet anställda 31.12	2023	2022
Allmän förvaltning	1,8	1,0
Socialvård (äldreomsorg)	10,0	8,4
Undervisning och kultur	10,7	10,7
Samhällstjänster	0,7	0,7
Övrig service	4,2	4,3
<b>Anställda totalt</b>	<b>27,3</b>	<b>25,0</b>

### 8.4.2 Personalkostnader

PERSONALKOSTNADER 1.1 - 31.12	Bokslut 2023	Bokslut 2022
<b>Personalkostnader</b>		
Löner och arvoden	1 328 036	1 250 003
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	242 821	239 611
Övriga lönebikostnader	29 557	27 414
<b>Personalkostnader sammanlagt</b>	<b>1 600 415</b>	<b>1 517 028</b>

### 8.4.3 Arvoden till revisorer

Revision	31.12.2023	31.12.2022
BDO Ab	2 500	2 250
Lokala revisorer	500	500
<b>Totalt</b>	<b>3 000</b>	<b>2 750</b>

### 8.4.4 Transaktioner med intressenter

Noterna ska innehålla uppgifter om kommunens transaktioner med intressenter. Uppgifterna i anslutning till transaktioner med intressenter ska innehålla följande: En beskrivning av transaktionen, transaktionens värde, intressentförhållandets natur samt annan information avseende transaktionerna som är nödvändig för att bedöma kommunens ekonomiska ställning. En kommun och en person anses vara varandras intressenter, om den ena parten kan utöva ett bestämmande inflytande över den andra eller ett betydande inflytande över beslut som gäller den andras ekonomi och affärsverksamhet eller om transaktionen kan väntas medföra synnerlig nytta eller skada för den andra parten.

Med intressent avses en juridisk person som i förhållande till kommunen har bestämmande inflytande, eller är ett intresseföretag. Till intressenter räknas därutöver: kommundirektören; ledamot och suppleant i kommunstyrelsen, ordförande och vice ordförande för andra organ i kommunen samt ledande tjänsteinnehavare.

Kommunens litenhet och geografiska läge är orsaken till att kommunen har transaktioner med en del av ledamöterna i kommunens organen.

Kommunen har köpt tjänster enligt avtal i form av fastighetsskötsel samt ordnande av inköp av inventarier, byggmaterial och övrigt material till kommunens fastigheter av

110 fw

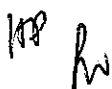
Kjälls Ab till ett värde av 81 031,21 euro. Kjälls Ab ägare Kjäll Törnroos är ledamot i näringslivsnämnden. Ledamoten har inte deltagit i beslutfattandet i kommunen beträffande ärendet.

Kommunen har köpt tjänster enligt avtal i form av näringslivssekreterare, skolskjuts, kollektivtrafik och fastighetsskötsel av enskilda näringsverksamheten Sagolik Service till ett värde av 78 215,25 euro. Sagolik Service ägare Satu Numminen är ledamot i kommunstyrelsen. Ledamoten har inte deltagit i beslutsfattandet i kommunen beträffande ärendet.

Kommunen har köpt tjänster enligt avtal i form av skolskjuts av Enghamn Ab till ett värde av 21 600,00 euro. Markku Lahtinen är delägare av Enghamn Ab och är viceordförande i kommunstyrelsen. Ledamoten har inte deltagit i beslutsfattandet i kommunen beträffande ärendet.

Kommunen har köpt tjänster enligt avtal i form av lopptjänster av enskild näringsverksamheten Kent Schåmans Transport till ett värde av 16 595,70 euro. Kent Schåmans Transport ägare Kent Schåman är ledamot i bildningsnämnden. Ledamoten har inte deltagit i beslutsfattandet i kommunen beträffande ärendet.

Kommunen har köpt tjänster inom el och bilreparationer av EK-Teknik Ab till ett värde av 3 064,43 euro. Ek-Teknik Ab ägs till hälften av vd Lenny Karlsson, ordförande i kommunstyrelsen. Ledamoten har inte deltagit i beslutsfattandet i kommunen beträffande ärendet.



## 8.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER OCH ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN

### 8.5.1 Kommunens borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande och borgenssaldo	2023	2022
Andelslaget BKF Brändö-Kumlinge fiber borgen 150 000 beviljad fmge §15 2014	0	108 430

## 9 FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG

### Bokföringsböcker

Dagbok, datalistor  
Huvudbok, datalistor  
Bokslutsspecifikationer

### Verifikatslag

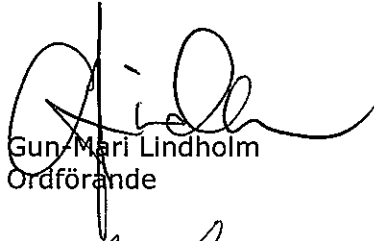
Inköpsreskontra	verifikatserie 100-
Försäljningsreskontra	verifikatserie 200-
Löner	verifikatserie 300-
Huvudbokförings- och bokslutsverifikat	verifikatserie 400-
Inköpsreskontrans utbetalningar	verifikatserie 150-
Försäljningsreskontrans inbetalningar	verifikatserie 250-

*WD fw*

## 10 BOKSLUTETS UNDERSKRIFTER

Kumlinge, den 14.5.2024


### Kommunstyrelsen i Kumlinge



Gun-Mari Lindholm  
Ordförande



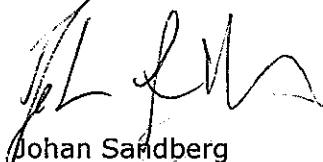
Satu Numminen  
Vice ordförande



Fritz Lundgren  
Ledamot



Henri Pettersson  
Ledamot



Johan Sandberg  
Ledamot



Marika Blomqvist  
Kommundirektör

Ovanstående bokslut är uppgjort enligt god bokföringssed. Över utförd granskning har idag avgivits revisionsberättelse.

Kumlinge den   1   2024

Andreas Holmgård  
BDO Auditor Ab

Kjell Peter Söderlund

Maria Malmberg