




Kumlunge kommun

BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2023

**Godkänd av styrelsen 14.5.2024
Godkänd av fullmäktige 13.6.2024**

IP 

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 HÄNDELSE 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 Sunnavind 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 Sunnavind.

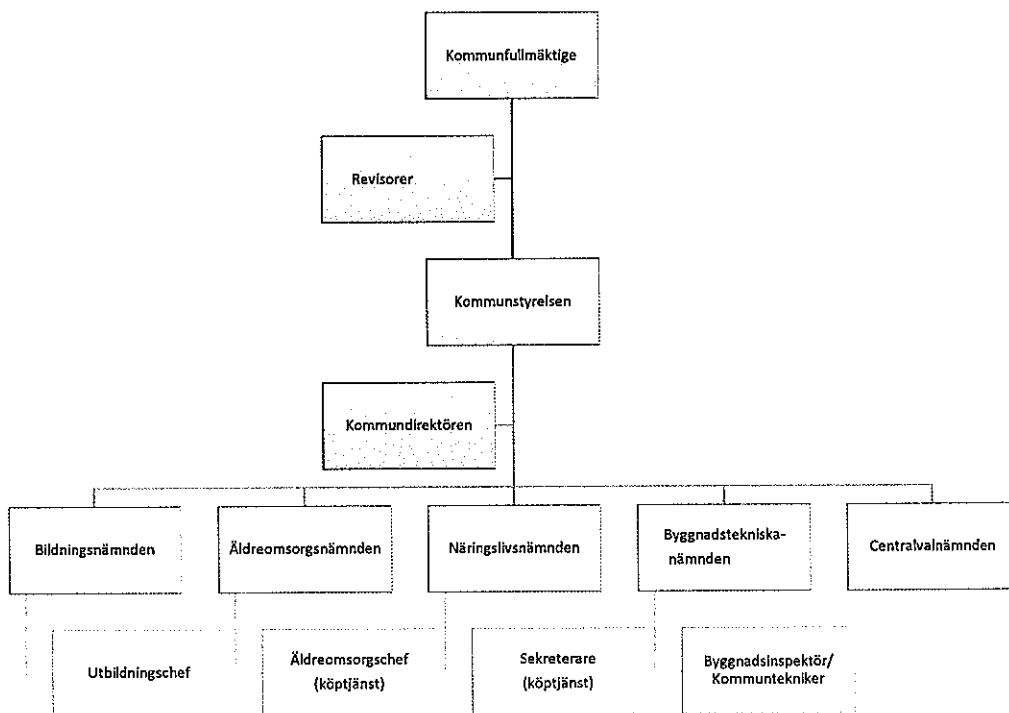
1/0 3/11
W

Ålands landskapsregeringen påbörjade hösten 2023 arbete med Norra färjvästet 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

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
Skatteinkomster totalt	1 346 545	1 256 070	1 224 087	1 259 907	1 108 279	1 212 876
Inkomstskattesats	18,5 %	18,5 %	18,5 %	18,5 %	18,5 %	19,0 %

Utvecklingen av landskapsandelarna 2018 - 2023

	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
Totalt	915 236	889 857	845 054	891 706	853 991	896 645

Utvecklingen av invånarantalet 2018 – 2023

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


 7
 /10

Verksamhetsbidrag per uppgiftsområde åren 2018 – 2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
ALLMÄN FÖRVALTNING	-421 181	-409 567	-408 553	-120 122	-152 303	-143 064
Allmän förvaltning	-143 562	-152 963	-158 504	-120 122	-152 303	-143 064
Kommunernas socialtjänst kf	-277 619	-256 604	-250 049			
ÄLDREOMSORGEN	-670 649	-524 892	-515 709	-610 369	-513 777	-452 868
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
BILDNINGSVÄSENDET	-957 024	-914 405	-958 418	-864 986	-836 459	-797 825
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
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-326 803	-286 576	-277 738	-210 356	-229 789	-164 022
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
NÄRINGS LIV	-34 920	-25 539	-32 448	-37 660	-31 797	-31 359
Lantbrukssekreteraren	-947	-688	-483	-1 032	-1 233	-255
Främjande av näringslivet	-33 974	-24 851	-31 965	-36 628	-30 564	-31 104
Verksamhetsbidrag	-2 410 578	-2 160 979	-2 192 866	-1 843 493	-1 764 125	-1 589 138

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.

1.5 KOMMUNENS PERSONAL

		31.12.2023	31.12.2022
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
Hemservice	Föreståndare	0,78	0,78
	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
		27,32	25,04

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

	2023	2022	2021
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
	2527	2762	1977

[Handwritten signature]
9/10

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.

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.


11 / 10

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
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 410 578	-2 160 979
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
ÅRSBIDRAG	-154 447	-15 628
Avskrivningar	-155 374	-143 820
Extraordinära kostnader	-200 000	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-509 821	-159 448

Resultaträkningens nyckeltal

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

2.2 FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	-154 447	-15 628
Extraordinära poster	-200 000	
Korrektivposter till internt tillförda medel		
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-97 385	-109 749
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	9 650	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-442 181	-125 377
Kassaflödet för finansieringens del		
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
Kassaflödet för finansieringens del	153 494	15 787
Förändring av likvida medel	-288 687	-109 591
Likvida medel 31.12	518 707	807 394
Likvida medel 1.1.	807 394	916 985

	2023	2022
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

2.3 BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

BALANSRÄKNING AKTIVA	31.12.2023	31.12.2022
A BESTÅENDE AKTIVA	2 109 311	2 176 951
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
C RÖRLIGA AKTIVA	690 771	1 160 490
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
AKTIVA SAMMANLAGT	2 800 081	3 337 440
BALANSRÄKNING PASSIVA	31.12.2023	31.12.2022
A EGET KAPITAL	2 021 091	2 530 912
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
D FÖRVALTAT KAPITAL	2 279	2 279
1. Donationsfondernas kapital	2 279	2 279
E FRÄMMANDE KAPITAL	776 711	804 249
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
PASSIVA SAMMANLAGT	2 800 081	3 337 440

	2023	2022
Soliditetsgrad, %	72,2	75,8
Relativ skuldsättningsgrad, %	29	31
Akkumulerat överskott/underskott, 1000 e	1 316	1 826
Akkumulerat 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		
Totala inkomster sammanlagt	2 885 460	Totala utgifter sammanlagt	3 177 641

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.

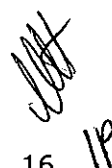
Till följd av tidigare räkenskapsperioders överskott har kommunen ett ackumulerat överskott, vilket dock minskar ytterligare till följd av bokslutet 2023.

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

5 DETALJERAT BUDGETUTFALL

5.1 SAMMANDRAG DRIFTEN

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	408 553	395 040		395 040	410 304	103,9 %	-15 264
VERKSAMHETENS KOSTNADER							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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 569 531	-2 890 183	-7 000	-2 897 183	-2 820 882	97,4 %	-76 301
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 160 979	-2 495 143	-7 000	-2 502 143	-2 410 578	96,3 %	-91 565
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-143 820	-154 700		-154 700	-155 374	100,4 %	674
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
Nettodriftskostnad	-2 304 799	-2 649 843	-7 000	-2 656 843	-2 565 952	96,6 %	-90 891



5.2 VEKSAMHETS BIDRAG PER UPPGIFTSOMRÅDE

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
ALLMÄN FÖRVALTNING	-446 500	0	-446 500	-421 181	94,3	25 319
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
ÄLDREOMSORGEN	-694 784	0	-694 784	-670 649	96,5	24 135
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
BILDNINGSVÄSENDET	-992 240	0	-992 240	-957 024	96,5	35 216
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
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-332 609	0	-332 609	-326 803	98,3	5 806
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
Miljövärd	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
NÄRINGS LIV	-29 010	-7 000	-36 010	-34 920	97,0	1 090
Lantbrukssekreteraren	-1 200		-1 200	-947	78,9	253
Främjande av näringslivet	-27 810	-7 000	-34 810	-33 974	97,6	836
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 495 143	-7 000	-2 502 143	-2 410 578	96,3	91 565

5.3 RESULTATRÄKNING

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
Verksamhetsintäkter						
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
Verksamhetskostnader						
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
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 495 143	-7 000	-2 502 143	-2 410 578	96,3	91 565
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
ÅRS BIDRAG	-201 046	-7 000	-208 046	-154 447	74,2	53 599
Avskrivningar enligt plan	-154 700		-154 700	-155 374	100,4	-674
Extra ordinära kostnader		-200 000	-200 000	-200 000	100,0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-355 746	-7 000	-562 746	-509 821	90,6	52 925
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-355 746	-7 000	-562 746	-509 821	90,6	52 925

5.4 FINANSIERINGSANALYS

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2023	%	Differens
Kassaflödet i verksamheten						
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						
Kassaflödet för investeringarnas del						
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						
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-290 046	-222 800	-512 846	-442 181	86,2	70 665
Kassaflödet för finansieringens del						
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		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
Kassaflödet för finansieringens del	39 000	111 000	150 000	153 494	102,3	3 494
Förändring av likvida medel	-251 046	-111 800	-362 846	-288 687	79,6	74 159
Förändring av likvida medel						
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
Skatter						
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
Landskapsandelar och kompensationer						
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
Övriga						
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
Finansieringsdelen totalt	2 294 097		2 294 097	2 256 131	98	-37 966

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
	89 000	15 800	104 800	87 735	17 065

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.

[Handwritten signature]
20
19

5.7 SAMMANSTÄLLNING ÖVER AVSKRIVNINGAR

	1.1.2023	ökningar	avskrivningar under perioden	31.12.2023
Datorprogram	9 658	0	-4 146	5 512
Journalssystem	3 641		-2 427	1 214
Schemalägningsprogram	6 018		-1 719	4 298
Mark- och vattenområden	119 872			119 872
Anslutningsavgifter	818			818
Byggnader	1 647 388	43 644	-108 216	1 582 816
Förvaltnings- och ekonomibyggn.	1 637 093	43 644	-106 420	1 574 318
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
solfångare	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
solfångare		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
Fritids- och ekonomibyggnader	10 295	0	-1 797	8 498
Branddepån	7 978		-638	7 340
Enklinge väntstuga	2 317		-1 159	1 159
Fasta konstruktioner och anlägg.	210 048	31 200	-36 483	204 765
Vägar	55 304	6 280	-11 689	49 895
Vårholm	15 553		-3 111	12 443
Grusning av vägar	39 751	6 280	-8 578	37 453
Datanät	1 211	0	-1 211	0
Fiber, Vårholm	1 211		-1 211	0
Vatten och avloppsrening	144 342	0	-19 253	125 089
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
Övriga fasta konstruktioner och anläggningar	9 190	24 920	-4 330	29 780
Helikopterlandningsplats		24 920	-2 492	22 428
Återvinningscentral	9 190		-1 838	7 352
Maskiner och inventarier	13 900	12 890	-6 529	20 262
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
	2 001 684	87 735	-155 374	1 934 044

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)

Witt
22 / 10

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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 367	7 200		7 200	12 485	173,4 %	-5 285
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-157 331	-179 245		-179 245	-156 047	87,1 %	-23 198
VERKSAMHETS BIDRAG	-152 963	-172 045		-172 045	-143 562	83,4 %	-28 483
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-254	-1 250		-1 250	-1 571	125,7 %	321
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
Nettodriftskostnad	-155 989	-176 505		-176 505	-150 190	85,1 %	-26 315

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.

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 €
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Köp av tjänster	-256 604	-274 455		-274 455	-277 619	101,2 %	3 164
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-256 604	-274 455		-274 455	-277 619	101,2 %	3 164
VERKSAMHETS BIDRAG	-256 604	-274 455		-274 455	-277 619	101,2 %	3 164
Nettodriftskostnad	-256 604	-274 455		-274 455	-277 619	101,2 %	3 164

6.2 ÄLDREOMSORGEN

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruksgrad	Avvikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	203 377	197 250		197 250	202 944	102,9 %	-5 694
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-728 269	-892 034		-892 034	-873 593	97,9 %	-18 441
VERKSAMHETS BIDRAG	-524 892	-694 784		-694 784	-670 649	96,5 %	-24 135
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING							
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
Interna poster	-263 138	-289 910		-289 910	-269 205	92,9 %	-20 705
Nettodriftskostnad	-791 817	-988 794		-988 794	-943 758	95,4 %	-45 036

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

6.2.1 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING

Ordinarie

Mia Hanström, ordförande
 Johanna Nordman, viceordförande
 Karl-Erik Engblom
 Maria Malmberg
 Niklas Pettersson

Mötesnär.

(6/6)
 (2/6)
 (5/6)
 (4/6)
 (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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 303	-35 220		-35 220	-34 756	98,7 %	-464
VERKSAMHETS BIDRAG	-33 303	-35 220		-35 220	-34 756	98,7 %	-464
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

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

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

6.2.2 SERVICE PÅ EN INSTITUTION

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Avgiftsintäkter					5 531		-5 531
VERKSAMHETENS INTÄKTER					5 531		-5 531
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Köp av tjänster	-93 316	-124 454		-124 454	-161 358	129,7 %	36 904
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-93 316	-124 454		-124 454	-161 358	129,7 %	36 904
VERKSAMHETS BIDRAG	-93 316	-124 454		-124 454	-155 826	125,2 %	31 372
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
Nettodriftskostnad	-95 119	-126 275		-126 275	-156 868	124,2 %	30 593

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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	103 138	96 000		96 000	101 105	105,3 %	-5 105
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-582 183	-704 730		-704 730	-643 479	91,3 %	-61 251
VERKSAMHETS BIDRAG	-479 045	-608 730		-608 730	-542 374	89,1 %	-66 356
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-2 831	-3 430		-3 430	-3 235	94,3 %	-195
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
Nettodriftskostnad	-514 248	-643 509		-643 509	-576 912	89,7 %	-66 597

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. Dagklienter 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.

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 mättpunkten 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 mätpunkten.

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

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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 239	101 250		101 250	96 308	95,1 %	4 942
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 468	-27 630		-27 630	-34 001	123,1 %	6 371
VERKSAMHETS BIDRAG	80 771	73 620		73 620	62 307	84,6 %	11 313
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-956	-670		-670	-669	99,9 %	-1
Interna poster, kostnader	-262 264	-289 945		-289 945	-267 696	92,3 %	-22 249
Interna poster	-262 264	-289 945		-289 945	-267 696	92,3 %	-22 249
Nettodriftskostnad	-182 449	-216 995		-216 995	-206 059	95,0 %	-10 936

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 mindre 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.

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

6.3 BILDNINGSVÄSENDET

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 118	48 600		48 600	54 800	112,8 %	-6 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-968 523	-1 040 840		-1 040 840	-1 011 824	97,2 %	-29 016
VERKSAMHETS BIDRAG	-914 405	-992 240		-992 240	-957 024	96,5 %	-35 216
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 241				-1 274		1 274
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
Interna poster	669	-35 210		-35 210	-27 231	77,3 %	-7 979
Nettodriftskostnad	-914 978	-1 027 450		-1 027 450	-985 530	95,9 %	-41 920

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.

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

Bildningsväsendets driftutfall exkl. interna.

6.3.1 BILDNINGSNÄMNDENS KANSLI

Ordinarie	Mötesnär.	Ersättare i kallelseordning
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 €
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 058	-53 910		-53 910	-57 349	106,4 %	3 439
VERKSAMHETS BIDRAG	-40 058	-53 910		-53 910	-57 349	106,4 %	3 439
Interna poster, intäkter					53 905		-53 905
Interna poster, kostnader	-2 748	-3 210		-3 210	-2 529	78,8 %	-681
Interna poster	-2 748	-3 210		-3 210	51 376	-1600,5 %	-54 586
Nettodriftskostnad	-42 806	-57 120		-57 120	-5 973	10,5 %	-51 147

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 genomsyrade 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

- 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

6.3.2 KUMLINGE SKOLA

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	40				1 872		-1 872
Understöd och bidrag	12 552						0
Övriga verksamhetsintäkter	220	100		100	744	744,2 %	-644
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 813	100		100	2 616	2616,3 %	-2 516
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-469 297	-479 350		-479 350	-464 637	96,9 %	-14 713
VERKSAMHETS BIDRAG	-456 484	-479 250		-479 250	-462 020	96,4 %	-17 230
Interna poster, kostnader	-117 791	-158 700		-158 700	-147 156	92,7 %	-11 544
Interna poster	-117 791	-158 700		-158 700	-147 156	92,7 %	-11 544
Nettodriftskostnad	-574 276	-637 950		-637 950	-609 176	95,5 %	-28 774

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.

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
Undervisningspersonal			
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
Antal elever			
Kumlinge skola	17	18*	20*
Egna elever i annan kommun	0	0	0
Elever från annan kommun	0	0	0
Timresurs			
Timresurs vårtermin,	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
Timresurs hösttermin,	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
Andra nycklar			
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			



6.3.3 BIBLIOTEK, KULTUR OCH BILDNING

	Bokslut	Ursprunglig	Förändrad	Slutlig	Bokslut	Bruks-	Av-
	2022	budget	budget	budget	2023	grad	vikelse
	2023	2023	2023	2023	2023		€
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Understöd och bidrag	1 016	1 500		1 500	620	41,3 %	880
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 016	1 500		1 500	620	41,3 %	880
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 754	-42 030		-42 030	-40 493	96,3 %	-1 537
VERKSAMHETS BIDRAG	-40 738	-40 530		-40 530	-39 873	98,4 %	-657
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
Nettodriftskostnad	-47 242	-48 670		-48 670	-52 958	108,8 %	4 288

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

- 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 familjehögläsning.
- 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 Mariehamns 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.

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

6.3.4 IDROTT, FRITID OCH UNGDOM

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Övriga verksamhetsintäkter					39		-39
VERKSAMHETENS INTÄKTER					39		-39
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 475	-3 820		-3 820	-3 025	79,2 %	-795
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 475	-3 820		-3 820	-2 986	78,2 %	-834
Interna poster, kostnader	-2 760	-3 460		-3 460	-5 009	144,8 %	1 549
Interna poster	-2 760	-3 460		-3 460	-5 009	144,8 %	1 549
Nettodriftskostnad	-7 235	-7 280		-7 280	-7 995	109,8 %	715

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.

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



6.3.5 KOLLEKTIVTRAFIK

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

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

6.3.6 BARNOMSORG I DAGHEM

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

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 utbildning 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.

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

6.3.7 ÖVRIG BARNOMSORG

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruksgrad	Avvikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Avgiftsintäkter					861		-861
VERKSAMHETENS INTÄKTER					861		-861
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 179	-25 000		-25 000	-27 137	108,5 %	2 137
VERKSAMHETS BIDRAG	-19 179	-25 000		-25 000	-26 276	105,1 %	1 276
Interna poster, kostnader					-5 865		5 865
Interna poster					-5 865		5 865
Nettodriftskostnad	-19 179	-25 000		-25 000	-32 141	128,6 %	7 141

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

6.3.8 CENTRALKÖK

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	15 984	16 700		16 700	13 526	81,0 %	3 174
Understöd och bidrag					1 910		-1 910
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 984	16 700		16 700	15 436	92,4 %	1 264
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-213 338	-224 670		-224 670	-226 150	100,7 %	1 480
VERKSAMHETS BIDRAG	-197 354	-207 970		-207 970	-210 714	101,3 %	2 744
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 140				-1 072		1 072
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
Interna poster	178 873	205 270		205 270	159 912	77,9 %	45 358
Nettodriftskostnad	-19 621	-2 700		-2 700	-51 874	1921,2 %	49 174

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

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 uträkandet 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

6.4 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN

Ordinarie	Mötesnär.	Ersättare i kallelseordning
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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	141 411	137 090		137 090	135 567	98,9 %	1 523
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-427 986	-469 699		-469 699	-462 370	98,4 %	-7 329
VERKSAMHETS BIDRAG	-286 576	-332 609		-332 609	-326 803	98,3 %	-5 806
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-137 235	-148 440		-148 440	-147 713	99,5 %	-727
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
Interna poster	268 013	331 540		331 540	304 022	91,7 %	27 518
Nettodriftskostnad	-155 798	-149 509		-149 509	-170 494	114,0 %	20 985

	Bokslut 2022	Förändrad		Bruks- grad
		Ursprunglig budget 2023	Budget 2023	
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-286 576	-332 609	-326 803	98,3 %
Planering och teknisk förvaltning	-27 528,94	-35 070,00	-36 347,91	103,64 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	23,50		23,50	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 552,44	-35 070,00	-36 371,41	103,71 %
Byggnadstillsyn	-2 737,56	-5 950,00	-10 302,36	173,15 %
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 %
Trafikleder	-30 334,00	-26 250,00	-22 435,54	85,47 %
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 %
Idrotts- och fritidsanläggningar	-12 072,18	-27 610,00	-15 054,26	54,52 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 399,79	150,00		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 471,97	-27 760,00	-15 054,26	54,23 %
Räddningsväsendet	-22 140,18	-25 019,00	-24 030,40	96,05 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	168,55			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 308,73	-25 019,00	-24 030,40	96,05 %
Byggnader och lokaler	-170 577,57	-191 230,00	-190 634,11	99,69 %
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 %
Vatten och avlopp	-19 196,56	-18 510,00	-18 566,19	100,30 %
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 %
Avfallshantering	-968,79	620,00	-8 386,12	-1352,60 %
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 %
Hamnar	-1 019,83	-3 590,00	-1 046,29	29,14 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	300,00	2 700,00	200,00	7,41 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 319,83	-6 290,00	-1 246,29	19,81 %
Totalsumma	-286 576	-332 609	-326 803	1

6.4.1 PLANERING OCH TEKNISK FÖRVALTNING

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Övriga verksamhetsintäkter	24				24		-24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	24				24		-24
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 552	-35 070		-35 070	-36 371	103,7 %	1 301
VERKSAMHETS BIDRAG	-27 529	-35 070		-35 070	-36 348	103,6 %	1 278
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
Interna poster	22 698	27 620		27 620	31 998	115,9 %	-4 378
Nettodriftskostnad	-4 831	-7 450		-7 450	-4 350	58,4 %	-3 100

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%

6.4.2 BYGGNADSTILLSYN

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Avgiftsintäkter	8 960	10 000		10 000	5 976	59,8 %	4 024
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 960	10 000		10 000	5 976	59,8 %	4 024
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 698	-15 950		-15 950	-16 278	102,1 %	328
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 738	-5 950		-5 950	-10 302	173,1 %	4 352
Nettodriftskostnad	-2 738	-5 950		-5 950	-10 302	173,1 %	4 352

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

6.4.3 MILJÖVÅRD

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

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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	5 548	5 750		5 750	6 032	104,9 %	-282
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 548	5 750		5 750	6 032	104,9 %	-282
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 882	-32 000		-32 000	-28 468	89,0 %	-3 532
VERKSAMHETS BIDRAG	-30 334	-26 250		-26 250	-22 436	85,5 %	-3 814
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-8 305	-12 210		-12 210	-11 689	95,7 %	-521
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
Nettodriftskostnad	-40 931	-40 619		-40 619	-36 123	88,9 %	-4 496

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)



6.4.5 IDROTTS- OCH FRITIDSANLÄGGNINGAR

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	145	150		150		0,0 %	150
Övriga verksamhetsintäkter	3 254						0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 400	150		150		0,0 %	150
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 472	-27 760		-27 760	-15 054	54,2 %	-12 706
VERKSAMHETS BIDRAG	-12 072	-27 610		-27 610	-15 054	54,5 %	-12 556
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
Nettodriftskostnad	-13 854	-29 151		-29 151	-16 689	57,3 %	-12 462

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 hopporn vid Marskil (anslag 15 000 euro) – uppfyllt, men inget samarbete kring att uppföra ett nytt hopporn har förverkligats.

Utfall för hållbarhetsmålen

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

Ekonomiskt utfall

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

Anskaffningar av inventarier

Natursand till alla badstränder.

Personal

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.



Nyckeltal

	2021	2022	2023
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

6.4.6 RÄDDNINGSVÄSENDET

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	169						0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	169						0
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 309	-25 019		-25 019	-24 030	96,0 %	-989
VERKSAMHETS BIDRAG	-22 140	-25 019		-25 019	-24 030	96,0 %	-989
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-3 415	-2 030		-2 030	-2 032	100,1 %	2
Interna poster, kostnader					-1 090		1 090
Interna poster					-1 090		1 090
Nettodriftskostnad	-25 555	-27 049		-27 049	-27 152	100,4 %	103

Uppgiftsområde och idé

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

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.
Arvoden för rustmästare och släckningschefen.

Nyckeltal

	2021	2022	2023
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

6.4.7 BYGGNADER OCH LOKALER

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	897				1 074		-1 074
Övriga verksamhetsintäkter	11 756	10 490		10 490	12 314	117,4 %	-12 314
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 653	10 490		10 490	13 389	127,6 %	-13 389
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-184 190	-201 720		-201 720	-204 023	101,1 %	204 023
VERKSAMHETS BIDRAG	-171 538	-191 230		-191 230	-190 634	99,7 %	190 634
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-101 768	-109 620		-109 620	-110 123	100,5 %	110 123
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
Interna poster	254 737	315 635		315 635	282 582	89,5 %	-282 582
Nettodriftskostnad	-18 568	14 785		14 785	-18 175	-122,9 %	18 175

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.

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 m².

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

6.4.8 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	26 276	23 400		23 400	27 903	119,2 %	-4 503
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 276	23 400		23 400	27 903	119,2 %	-4 503
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 513	-41 910		-41 910	-46 469	110,9 %	4 559
VERKSAMHETS BIDRAG	-18 237	-18 510		-18 510	-18 566	100,3 %	56
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-19 253	-19 250		-19 250	-19 253	100,0 %	3
Interna poster, kostnader	-2 801	-3 391		-3 391	-5 087	150,0 %	1 696
Interna poster, intäkter					2 524		-2 524
Interna poster	-2 801	-3 391		-3 391	-2 563	75,6 %	-828
Nettodriftskostnad	-40 290	-41 151		-41 151	-40 382	98,1 %	-769

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

Ulf
IP

Nyckeltal

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

6.4.9 AVFALLSHANTERING

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	84 082	84 600		84 600	82 044	97,0 %	2 556
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 082	84 600		84 600	82 044	97,0 %	2 556
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-85 051	-83 980		-83 980	-90 430	107,7 %	6 450
VERKSAMHETS BIDRAG	-969	620		620	-8 386	-1352,6 %	9 006
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-3 336	-4 170		-4 170	-3 459	82,9 %	-711
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
Nettodriftskostnad	-5 579	-7 558		-7 558	-14 026	185,6 %	6 468

Uppgiftsområde och idé

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

Betydande händelser

Nytt kommunalt komposteringsystem 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 fastighetskötseln – 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

-


IP

6.4.10 HAMNAR

	Bokslut 2022	Ursprunglig budget 2023	Förändrad budget 2023	Slutlig budget 2023	Bokslut 2023	Bruks- grad	Av- vikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	0	700		700		0,0 %	700
Övriga verksamhetsintäkter	300	2 000		2 000	200	10,0 %	1 800
VERKSAMHETENS INTÄKTER	300	2 700		2 700	200	7,4 %	2 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 320	-6 290		-6 290	-1 246	19,8 %	-5 044
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 020	-3 590		-3 590	-1 046	29,1 %	-2 544
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 159	-1 160		-1 160	-1 159	99,9 %	-1
Interna poster, kostnader	-764	-308		-308	-727	236,0 %	419
Interna poster	-764	-308		-308	-727	236,0 %	419
Nettodriftskostnad	-2 943	-5 058		-5 058	-2 932	58,0 %	-2 126

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

-

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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
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
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 280	4 900		4 900	4 508	92,0 %	392
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 819	-33 910	-7 000	-40 910	-39 428	96,4 %	-1 482
VERKSAMHETS BIDRAG	-25 539	-29 010	-7 000	-36 010	-34 920	97,0 %	-1 090
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 303	-910		-910	-912	100,2 %	2
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
Nettodriftskostnad	-29 613	-33 130	-7 000	-40 130	-38 361	95,6 %	-1 769

Handwritten signature
1/0

6.5.1 LANTBRUKSSEKRETERARE

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

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 €
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	4 063	3 700		3 700	3 325	89,9 %	375
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 063	3 700		3 700	3 325	89,9 %	375
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
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
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 914	-31 510	-7 000	-38 510	-37 298	96,9 %	-1 212
VERKSAMHETS BIDRAG	-24 851	-27 810	-7 000	-34 810	-33 974	97,6 %	-836
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 303	-910		-910	-912	100,2 %	2
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
Nettodriftskostnad	-28 926	-31 930	-7 000	-38 930	-37 414	96,1 %	-1 516

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

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

- Distribuerat inflyttningsmaterial 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 färjefäste 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 högstadieläver 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

-

Handwritten signature
10

7. BOKSLUTSKALKYLER

7.1 RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Verksamhetsintäkter	410 304	407 593
Försäljningsintäkter	178 181	182 942
Avgiftsintäkter	148 324	141 984
Understöd och bidrag	31 628	33 455
Övriga verksamhetsintäkter	52 170	49 212
Verksamhetskostnader	-2 820 882	-2 568 571
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
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 410 578	-2 160 979
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
ÅRS BIDRAG	-154 447	-15 628
Avskrivningar	-155 374	-143 820
Extraordinära kostnader	-200 000	
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-509 821	-159 448
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-509 821	-159 448

7.2 FINANSIERINGSANALYS

	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	-154 447	-15 628
Extraordinära poster	-200 000	
Korrektivposter till internt tillförda medel		
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-97 385	-109 749
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	9 650	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-442 181	-125 377
Kassaflödet för finansieringens del		
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 förvaldade 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
Kassaflödet för finansieringens del	153 494	15 787
Förändring av likvida medel	-288 687	-109 591
Likvida medel 31.12	518 707	807 394
Likvida medel 1.1.	807 394	916 985

7.3 BALANSRÄKNING

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2022
A BESTÅENDE AKTIVA	2 109 311	2 176 951
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
C RÖRLIGA AKTIVA	690 771	1 160 490
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
AKTIVA SAMMANLAGT	2 800 081	3 337 440
PASSIVA	31.12.2023	31.12.2022
A EGET KAPITAL	2 021 091	2 530 912
I Grundkapital	705 069	705 069
IV Överskott från tidigare räkenskapsperioder	1 825 843	1 985 291
V Räkenskapsperiodens underskott	-509 821	-159 448
D FÖRVALTAT KAPITAL	2 279	2 279
1. Donationsfondernas kapital	2 279	2 279
E FRÄMMANDE KAPITAL	776 711	804 249
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
PASSIVA SAMMANLAGT	2 800 081	3 337 440

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.

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
Verksamhetsintäkter totalt	410 304	407 593

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
Skatteinkomster totalt	1 346 545	1 256 070

clt
10

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
Landskapsandelar totalt	915 236	889 857

8.2.4 Specifikation av köpta tjänster

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

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
Understöd totalt	29 979	27 801

8.2.6 Avskrivningsplan

AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KUMLINGE KOMMUN

		Av bokföringsnämnden rekommenderad gaffel	
Immateriella tillgångar			
ADB-program	4 år	2-5 år	
Övriga	4 år	2-5 år	
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden	ingen avskrivningstid	ingen avskrivningstid	
Byggnader och konstruktioner			
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	30 år	30-50 år	
Ekonomibygnader	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 (fibrer)	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
Bokföringsvärde 31.12	200 000	0

8.3 NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

8.3.1 Immateriella och materiella tillgångar

	immateriella tillgångar	mark- områden	byggnader	fasta konstruktio- ner	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						
Bokföringsvärde 31.12	5 512	120 690	1 582 816	204 765	20 262	1 934 044

8.3.2 Placeringar bland bestående aktiva

	2023	2022
Aktier och andelar i dottersamfund		
Fastighets Ab Tallängen	15 137	15 137
Andelar i kommunalförbund		
Oasen boende- och vårdcenter	47 750	47 750
Kommunernas socialtjänst k.f.	21 011	21 011
Aktier och andelar i ägarintressesamfund		
Fastighets Ab Småtalls	76 039	76 039
Övriga aktier och andelar		
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
Aktier och andelar totalt	168 165	168 165

[Handwritten signature]
79 1P

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
Eget kapital totalt	2 021 091	2 530 912

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
Bokföringsvärde 31.12	272 110	315 505

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
Långfristiga skulder totalt	57 650	107 650

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	
Resultatregleringar totalt	268 125	237 301

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
Anställda totalt	27,3	25,0

8.4.2 Personalkostnader

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

8.4.3 Arvoden till revisorer

Revision	31.12.2023	31.12.2022
BDO Ab	2 500	2 250
Lokala revisorer	500	500
Totalt	3 000	2 750

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 fastighetskötsel samt ordnande av inköp av inventarier, byggmaterial och övrigt material till kommunens fastigheter av

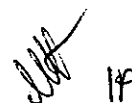
Kjälls Ab till ett värde av 81 031,21 euro. Kjälls Ab ägare Kjäll Törnroos är ledamot i näringslivsnämnden. Ledamoten har inte deltagit i beslutfattandet i kommunen beträffande ärendet.

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 beslutfattandet 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 beslutfattandet i kommunen beträffande ärendet.

Kommunen har köpt tjänster enligt avtal i form av loppstjänster 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 beslutfattandet 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 beslutfattandet i kommunen beträffande ärendet.



8.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER 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

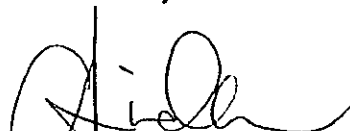
Verifikatslag

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

Ut 10

10 BOKSLUTETS UNDERSKRIFTER


Kumlinge, den 14.5.2024

Kommunstyrelsen i Kumlinge


Gun Mari Lindholm
Ordförande



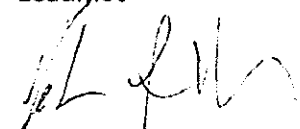
Satu Numminen
Vice ordförande



Fritz Lundgren
Ledamot



Henri Pettersson
Ledamot



Johan Sandberg
Ledamot




Marika Blomqvist
Kommundirektör

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

Kumlinge den 28/5 2024

Andreas Holmgård
BDO Audiator Ab



Kjell Peter Söderlund



Maria Malmberg

