



**FINSTRÖMS
KOMMUN**

BUDGET 2024

EKONOMIPLAN 2025–2026

FINSTRÖMS KOMMUN

KF XX.XX.XXXX 5X

Innehåll

KOMMUNEN	2
Kommundirektörens översikt	2
Budgeten och ekonomin i ett nötskal	3
Organisation	6
Personal	6
Budgetramar och bindande nivåer	7
Koncern	9
Strategiska mål	10
Befolkningsprognos	11
DRIFT	12
ALLMÄN FÖRVALTNING	12
SOCIALVÅRD	14
ÄLDREOMSORG	15
INVÅNARNÄMNDEN	19
UTBILDNING	20
BIBLIOTEK OCH KULTUR	26
CENTRALKÖK	29
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION	31
SAMHÄLLSFÖRVALTNING - TEKNISK SEKTOR OCH HYRESHUS	33
BRAND OCH RÄDDNING	36
LANTBRUK	38
RESULTATRÄKNING	41
INVESTERINGAR	42
FINANSIERINGSANALYS	43

KOMMUNEN

Kommundirektörens översikt

Finströms kommun slog under 2023 fast långsiktiga målsättningar med kommunens verksamhet i form av en kommunstrategi. Avsikten med dokumentet är att försöka åstadkomma ett hållbart styrdokument som ringar in kommunens målsättningar på en nivå som de flesta kan omfatta. Dokumentet används inför 2024 för första gången för att definiera närmare målsättningar med respektive verksamhet.

En viktig målsättning i kommunstrategin är kommunens ambition att växa befolkningsmässigt, vilket dock är utmanande med hänsyn till konjunkturläget inom byggbranschen och rådande ränte- och inflationsnivåer.

Senaste bokslut i kommunen har varit positiva, och också innevarande års budgetuppföljningar indikerar att kommunen möjligen kan komma att göra ett bättre bokslut än vad budgeten antydde. Däremot är de ekonomiska utsikterna inför 2024 kärvare än på länge, på grund av en kombination av kraftigt ökade kostnader speciellt inom kommunalförbundens verksamheter och vikande skatteintäkter som följd av en rytmstörning i skatteredovisningssystemet.

Även om nedgången i skatteintäkter enligt prognoserna är tillfällig så är trycket på kostnadssidan sannolikt inte övergående.

Utöver kommunalförbundens budgeter så innehåller förslaget till Budget för 2024 också kännbara kostnadsökningar inom kommunens äldreomsorg, drivna av en tydlig ökad efterfrågan på äldreomsorg. På grund av den relativa bristen på boendeplatser i effektiverat serviceboende i kommunens regi beviljas det mesta av äldreomsorgen i form av hemservice i hemmet eller genom att köpa platser från grannkommuner. Behovet av fler ESB-platser har under året hanterats i arbetsgrupp och i kommunstyrelsen, men frågan kommer att behöva fortsätta hanteras och kan också resultera i investeringsbehov inom de närmaste åren.

Det nya fullmäktige som tillträder i januari 2024 kommer också sannolikt att behöva hantera andra betydande investeringsbehov. Kommunalförbundet Norra Ålands Utbildningsdistrikt presenterade under 2023 omfattande, och kostsamma, renoverings- och tillbyggnadsplaner. Planerna kommer sannolikt att leda till renoveringar i någon form under de närmaste åren.

Samtidigt ska Finströms kommun under 2024, enligt övriga medlemskommuners uttalade vilja, utreda möjligheterna att bedriva den verksamhet som NÅUD idag bedriver med Finströms kommun som värdkommun. Utredningen påverkas också sannolikt av den tillträdande landskapsregeringens ambitioner i vad som på landskapsnivå brukar benämnas som "kommunfrågan" vilket är ett samlingsbegrepp för olika förändringar i kommunindelning och andra förändringsbehov som uttalas inom landskapspolitiken.

Under slutet av 2023 har en utredning tillsammans med Geta kommun resulterat i förslag om samarbetsavtal kring Byggnadsinspektionen och olika tjänster inom kommunal teknik.

Trots olika förändringsprocesser så kvarstår också behovet av att, i stort och smått, effektivisera olika processer inom kommunens befintliga verksamhet för att bibehålla en god servicenivå och en ekonomi i balans

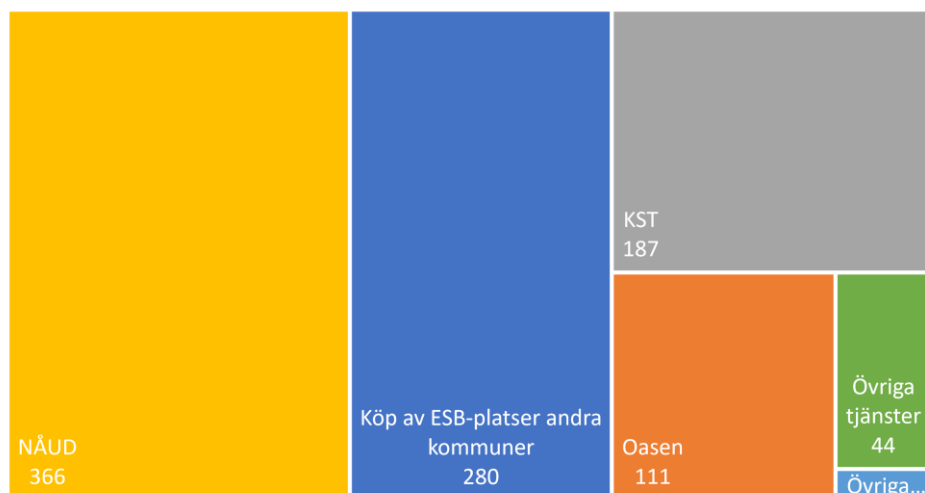
Godby 02.11.2023

Magnus Sandberg, kommundirektör

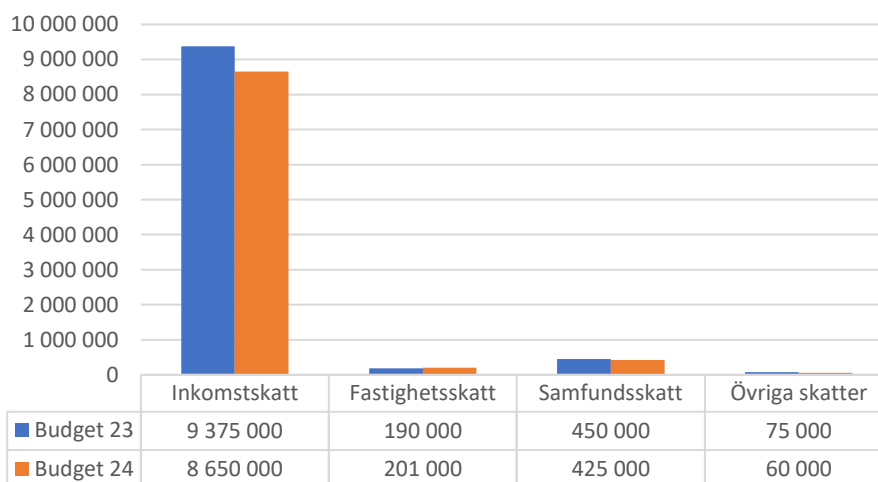
Budgeten och ekonomin i ett nötskal

1 000 €	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 469	1 287	1 492	158	12 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 913	-14 843	-14 488	-958	6 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-14 444	-13 556	-12 996	-800	6 %
Skatteinkomster	9 336	10 090	10 083	-754	-7 %
Landskapsandelar	4 897	4 057	4 026	801	20 %
Finansiella intäkter och kostnader	-78	-65	-35	-13	20 %
ÅRS BIDRAG	-289	526	1 078	-767	-146 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-750	-714	-50	-7 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-989	-224	364	-717	321 %

Köp av tjänster utökning ca 1 miljon (1 000 €)



Skatter



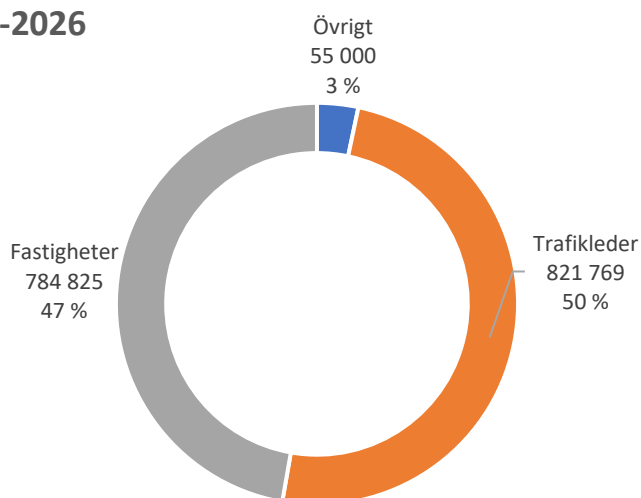
Ekonomiplan

1 000 €	Budget 2024	EK-plan 2025	EK-plan 2026
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 469	1 527	1 589
Försäljningsintäkter/Omsättning	484	503	523
Avgiftsintäkter	556	578	601
Understöd och bidrag	30	31	32
Övriga verksamhetsintäkter	399	415	432
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 913	-16 549	-17 211
Personalkostnader	-6 563	-6 825	-7 098
Köp av tjänster	-7 558	-7 860	-8 175
Material, förnödenheter och varor	-1 106	-1 151	-1 197
Understöd	-604	-628	-654
Övriga verksamhetskostnader	-82	-85	-88
VERKSAMHETS BIDRAG	-14 444	-15 022	-15 623
Skatteinkomster	9 336	10 733	11 089
Landskapsandelar	4 897	4 858	4 858
Finansiella intäkter och kostnader	-78	-70	-70
ÅRS BIDRAG	-289	499	254
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-700	-700
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-989	-201	-446
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-989	-201	-446

Ekonomiplanen utgår för 4 % ökning vardera planår, skatter enligt Kommunförbundets prognos och oförändrade landskapsandelar.

Investeringar 2024–2026 – ca 1,7 miljoner

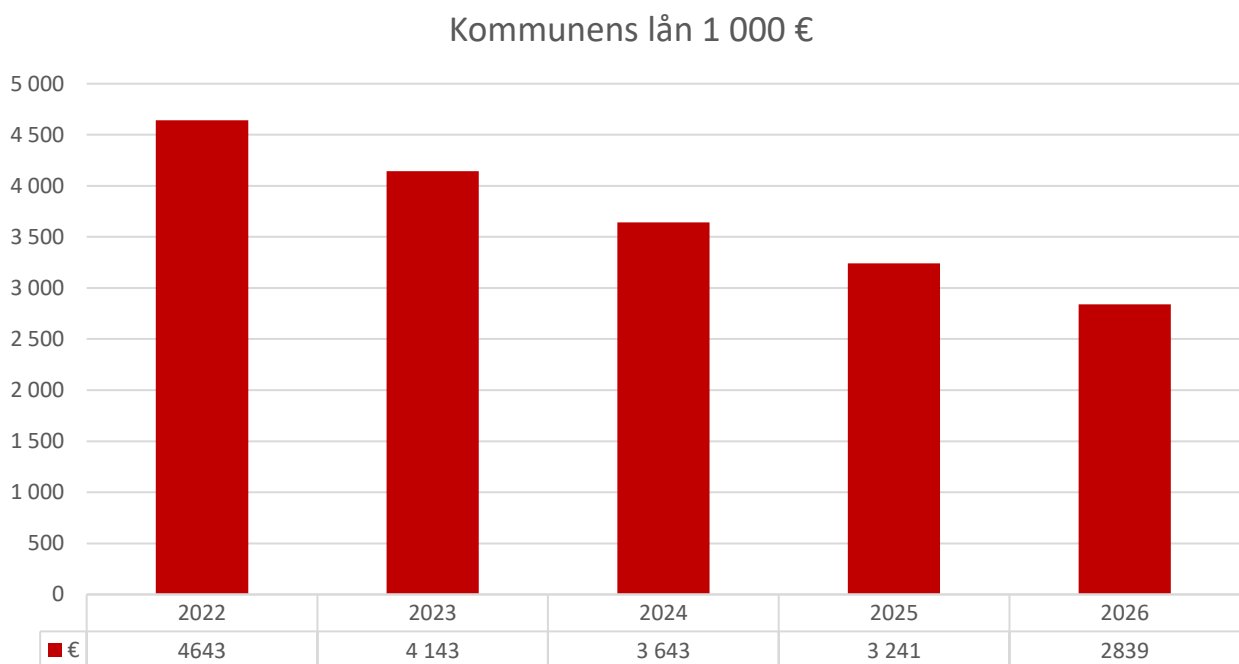
2024-2026



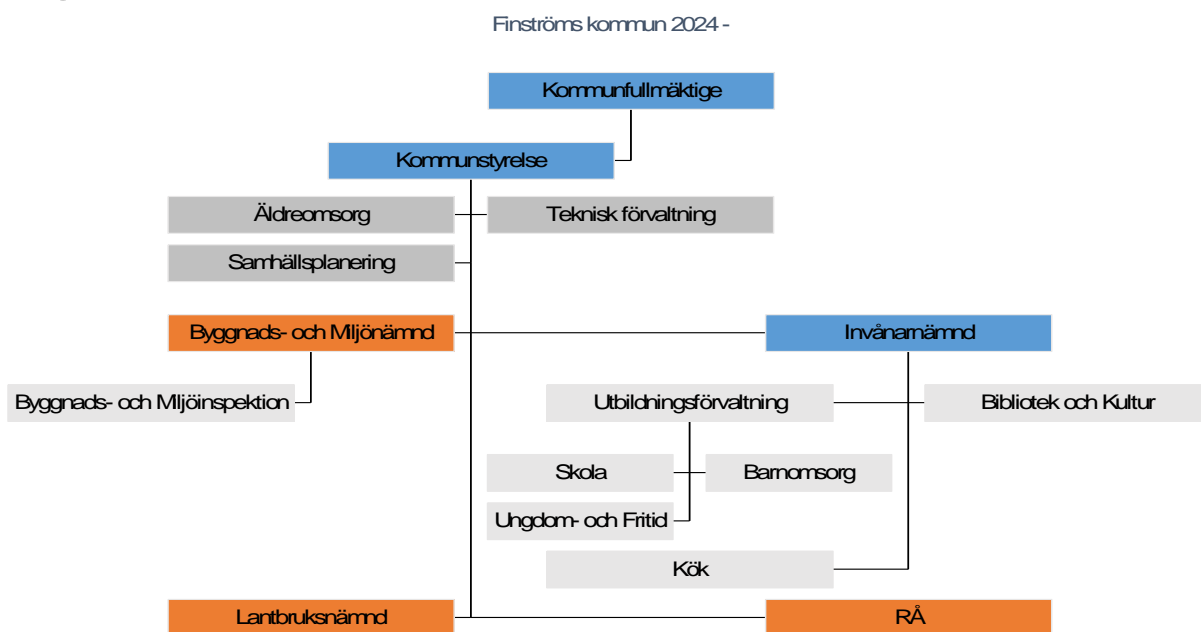
Kassapåverkan 2024–2026

1 000 euro	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>Kassaflödet i verksamheten</u>			
Årsbidrag	-289	499	254
<u>Kassaflödet i investeringarnas del</u>			
Investeringsutgifter	-816	-350	-496
Finansieringsandel för investeringsutgifter	0	0	0
	-816	-350	-496
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-816	149	-242
<u>Kassaflödet för finansieringens del</u>			
Minskning av långfristiga lån	-500	-402	-402
Kassaflödet för finansieringens del	-500	-402	-402
Förändringar av likvida medel	-1 605	-253	-644
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	2 598	2 385	1 741
Likvida medel 1.1.	4 203	2 638	2 385
Förändring	-1 605	-253	-644

Kommunens lån



Organisation



Personal

Enhet	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Äldreomsorg	21,5	19,5	2,0
Centralkök	8,53	8,73	-0,2
Godby daghem	18,38	17,3	1,1
Emkarby daghem	4	5	-1,0
Pålsböle daghem	8,4	11,18	-2,8
Trollebo	0	2,38	-2,4
Barnomsorgens förvaltning	0,8	0,8	0,0
Fritidshemmet	2,90	3,18	-0,3
Ungdom och fritid	2,50	2,00	0,5
Allmän förvaltning	6,5	6,6	-0,1
Bibliotek och kultur	2,18	2,18	0,0
Källbo skola	24,05	24,89	-0,8
Samhällsnämnden	12,81	13,06	-0,3
Lantbruk	1,00	1,00	0,0
	113,56	117,81	-4,3

Budgetramar och bindande nivåer

Enligt 64 § kommunallagen för landskapet Åland ska budgeten innehålla målen för kommunens verksamhet och ekonomi samt föreslagna ändringar i verksamheten och ska göras upp så att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

Av budgeten ska vidare framgå de anslag och beräknade inkomster som verksamhetsmålen förutsätter samt hur finansieringsbehoven ska täckas.

Fullmäktige ska enligt 65 § kommunallagen varje år senast i samband med att budgeten antas, godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år, av vilka budgetåret är det första.

Kommunens verksamhetsidé

Enligt förvaltningsstadgan ska kommunen inom ramen för befintliga resurser, på ett rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som i största möjliga utsträckning motsvarar efterfrågan. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekonomiskt och ekologiskt hållbar utveckling.

Budgetens bindande nivåer

Bindande nivå för nämnderna är externt netto räknat per verksamhetsområde. Den nettoutgifts- eller inkomstsumma som kommunfullmäktige fastställer per verksamhetsområde är respektive nämnd eller styrelsen ansvarig för. Nämnderna och styrelsen bör kontinuerligt följa upp och bedöma hur verksamhetsområdenas målsättningar för budgetåret uppfylls inom ramen för budgeterade medel.

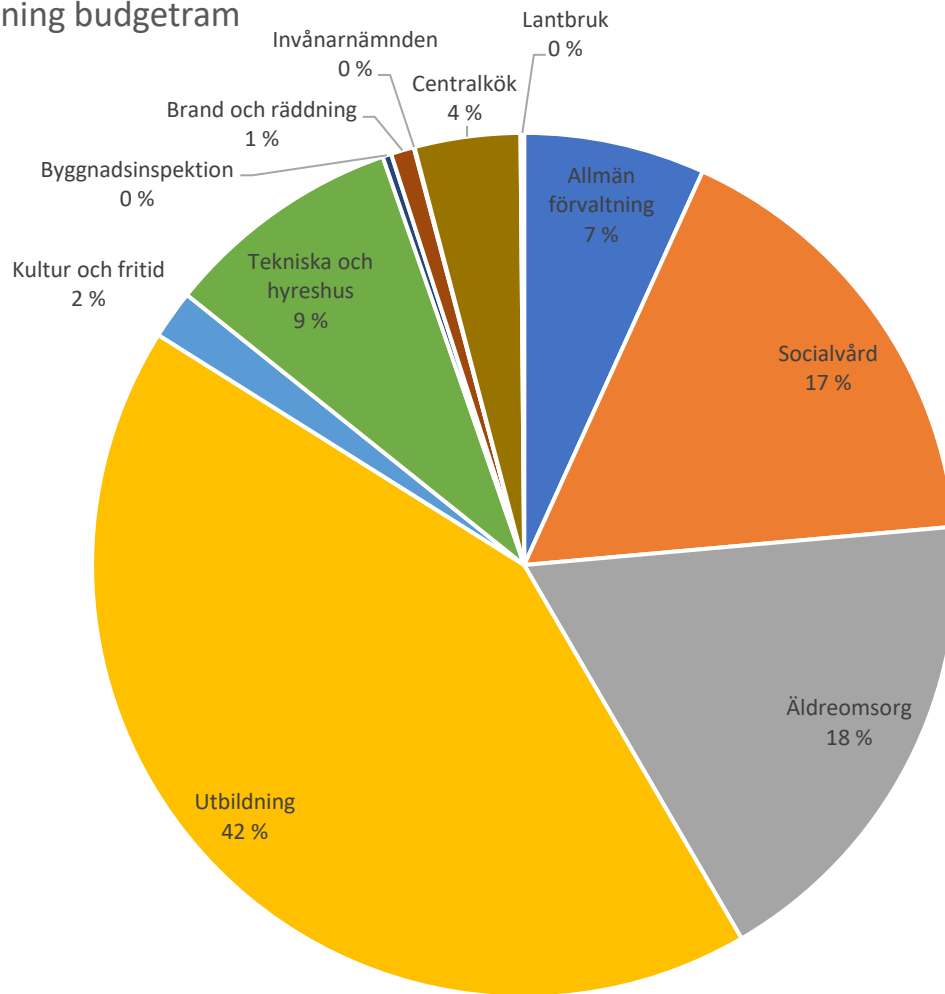
Respektive nämnd har rätt att göra omdisponeringar inom ett verksamhetsområde, under förutsättning att de målsättningar för verksamhetsområdet som godkänts av fullmäktige inte äventyras. Eventuella ändringar av verksamhetsområdes målsättningar skall alltid godkännas av kommunfullmäktige.

Anställningar får endast ske inom ramen för de för ändamålet i budget fastställda medlen och antalet anställda. Nämnderna skall göra en behovsprövning inför varje anställning. Omdisponering som ökar eller minskar löneanslaget (lönekostnader och lönebikostnader) jämfört med den ursprungliga budgeten men som inte påverkar resultatområdets nettoanslag skall tillställas kommunstyrelsen för godkännande.

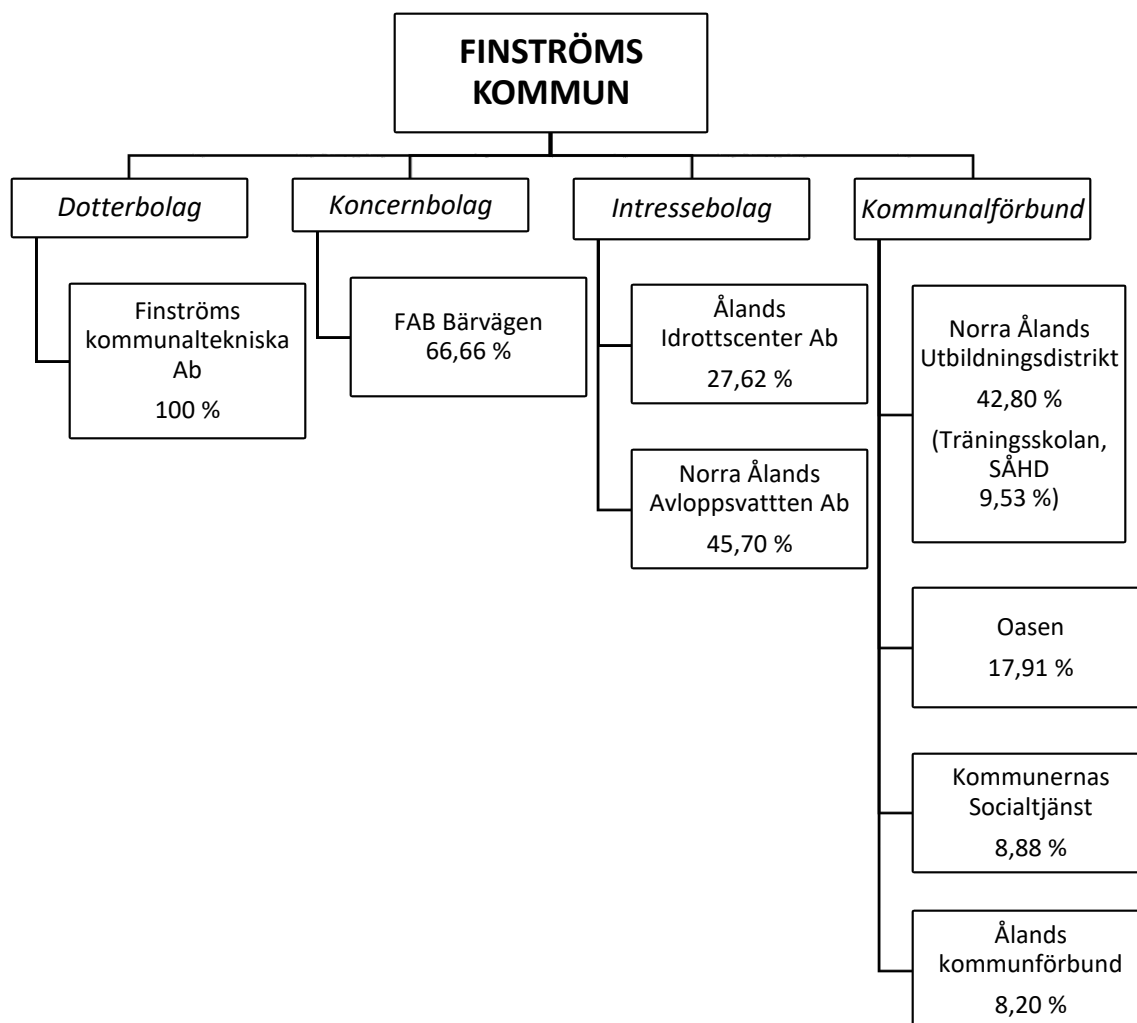
Kommunstyrelsen har i enlighet med förvaltningsstadgan § 50 p.16 rätt att godkänna smärre budgetändringar i driften med en resultatpåverkan om maximalt 200 000 euro. Ändring av investeringar samt eventuella tilläggsbudgeter över förvaltningsstadgans delegering ska alltid godkännas av fullmäktige. Kommunfullmäktige kan under året besluta om ytterligare ändringar.

Budgetramar	Budget 2024	Budget 2023	€ 23/24	% 23/24
Allmän förvaltning	-979 129	-984 262	5 133	-1 %
Socialvård	-2 427 261	-2 240 189	-187 072	8 %
Äldreomsorg	-2 603 551	-2 140 064	-463 487	22 %
Invånarnämnden	-4 500	-5 000	500	-10 %
Utbildning	-6 113 467	-5 779 253	-334 214	6 %
Bibliotek och kultur	-262 340	-265 124	-2 784	-1 %
Centralkök	-570 425	-557 077	-13 348	2 %
Byggnadsinspektion	-47 302	-61 689	14 387	-23 %
Tekniska och hyreshus	-1 291 338	-1 387 235	95 897	-7 %
Brand och räddning	-125 098	-123 810	-1 288	1 %
Lantbruk	-19 709	-17 200	-2 509	15 %
TOTALT	-14 444 120	-13 555 553	-888 567	7 %

Fördelning budgetram



Koncern



Strategiska mål

Kommunfullmäktige antog 17.11.2022 § 58 en kommunstrategi för åren 2023–2028. Budgeten och ekonomiplanen ska sträva till att förverkliga de uppställda målen.

Hela strategin finns att läsa på

https://www.finstrom.ax/sites/default/files/attachments/page/Kommunstrategi2023_2028_KF.pdf

Välmående, trygghet, tillväxt och hållbarhet

Finström

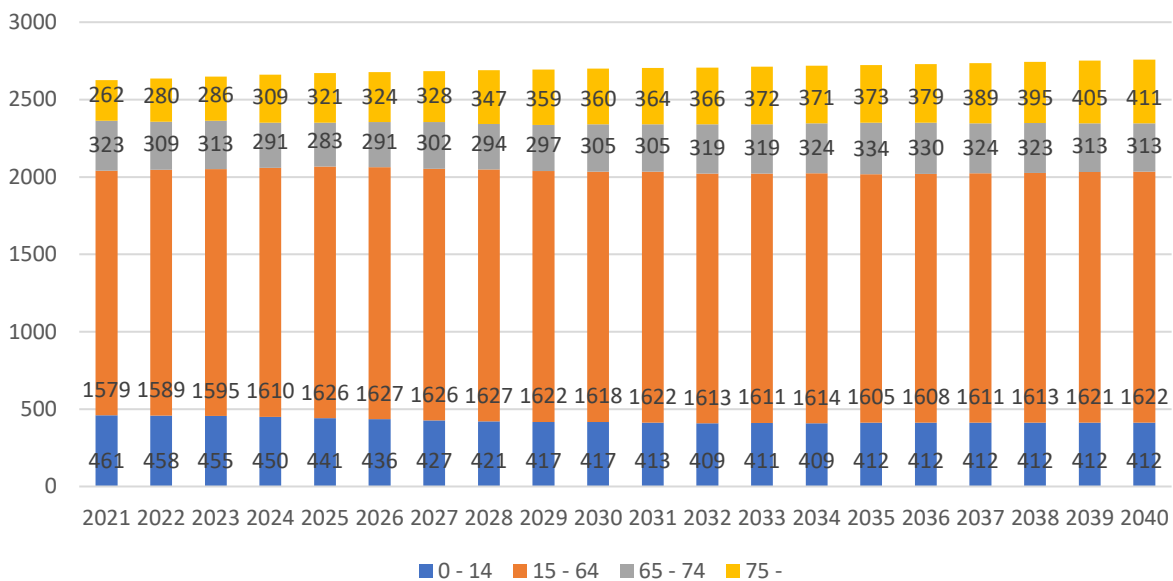
- är en öppen, trygg kommun som präglas av mångsidigt kunnande och utveckling
- erbjuder sina invånare livskvalitet, bra service, god omsorg och ett bra fritids- och kulturliv
- strävar till att kreativitet, växelverkan och gemensamt ansvar präglar kommunens policy gentemot invånarna och näringslivet
- ska vara attraktivt att bo och verka i

Finström, den lilla kommunen med den stora servicen

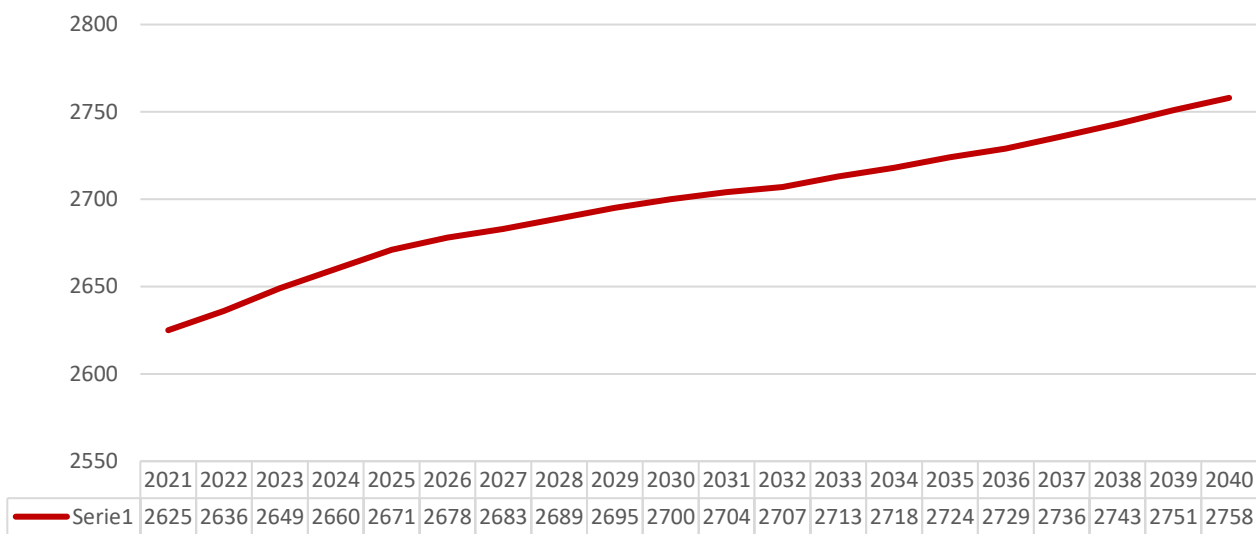


Befolkningsprognos

Befolkningsprognos 2021-2040



Befolkningsprognos totalt 2021-2040

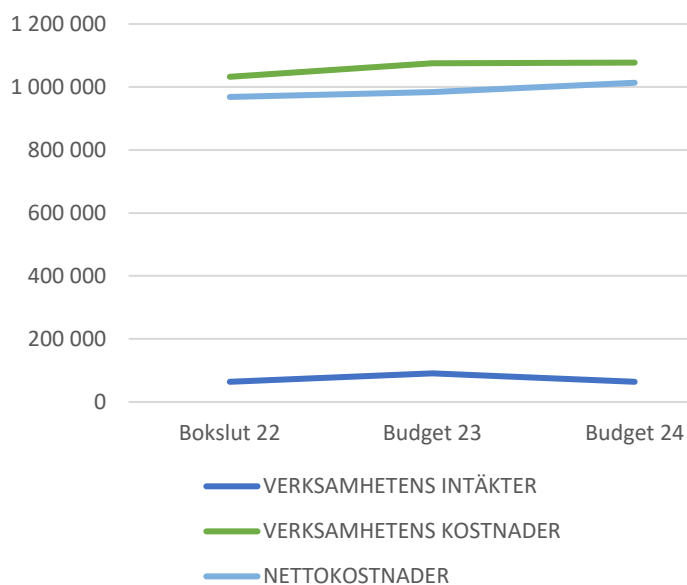


DRIFT

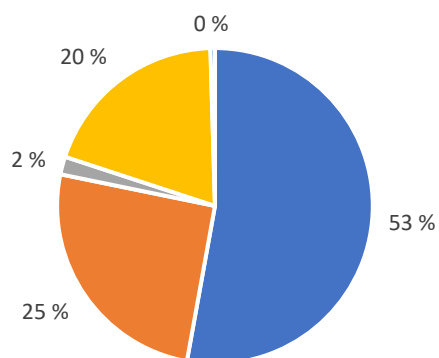
ALLMÄN FÖRVALTNING

- Verksamheten omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revision, valnämnder, kommunkansliet, Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, driftsbidrag ÅIC, kommunalbeskattningen, pensionsutgifter, arbetarskyddet samt företagshälsovården
- Ge tillgänglig och god service och information åt kommuninvånarna.
- Ekonomiska resultat- och balansmål; sträva efter att de finansiella nyckeltalen hålls inom rådande rekommendationer.
- Strävan efter en befolkningsmässig tillväxt på minst en procent per år.
- Upprätthålla gott arbetsklimat, låg sjukfrånvaro samt minimera riskerna för olycksfall.

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	67 800	90 800	53 057	-23 000	-25 %
Försäljningsintäkter/Omsättning	39 800	50 800	22 100	-11 000	-22 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	10 000	20 000	10 744	-10 000	-50 %
Övriga verksamhetsintäkter	18 000	20 000	20 213	-2 000	-10 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 046 929	-1 075 062	-1 024 522	28 133	-3 %
Personalkostnader	-524 379	-554 898	-456 584	30 519	-5 %
Köp av tjänster	-287 850	-280 464	-284 474	-7 386	3 %
Material, förnödenheter och varor	-19 700	-24 200	-26 474	4 500	-19 %
Understöd	-210 000	-210 000	-253 365	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	-5 500	-3 626	500	-9 %
TOTALT/BUDGETRAM	-979 129	-984 262	-971 465	5 133	-1 %



- Från och med budget 2023 bokförs alla administratörer utom skolans under allmän förvaltning och fördelas internt
- Från och med budget 2023 bokförs post-, IT- och telefonkostnader under allmän förvaltning och fördelas internt
- Till följd av effektiviseringar i system; e-fakturor, print och kuvertering sker via tjänst i nya ekonomisystemet, etc kan administratörsresursen dras ner
- 210 000 euro i understöd är till Ålands Idrottscenter



- Personalkostnader
- Köp av tjänster
- Material, förnödenheter och varor
- Understöd
- Övriga verksamhetskostnader

Mål 2024

- Målet för den allmänna förvaltningen är en effektiv skötsel av kommunens många olika lagstadgade åtaganden tillika som den allmänna förvaltningen ska stöd kommunens olika verksamheter i att kostnadseffektivt producera olika former av service för kommuninvånarna
- Aktivt arbeta med samarbetsfrågor och initiativ på Norra Åland och resten av Åland

Mål 2025–2026

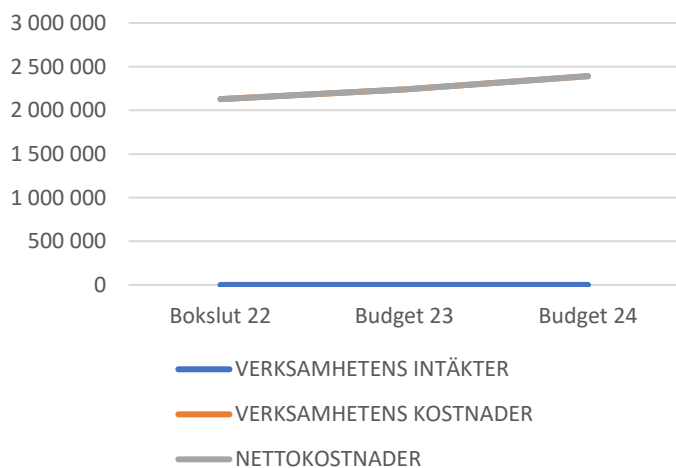
- Enligt målen ovan

Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Kommundirektör	1,0	1,0	0,0
Ekonomichef	1,0	1,0	0,0
Bokförare/Ekonom	1,0	1,0	0,0
Personalsekreterare	1,0	1,0	0,0
Administratör	2,5	2,6	-0,1
Totalt	6,5	6,6	-0,1

SOCIALVÅRD

- Köp av tjänster av Kommunernas Socialtjänst kf (KST)
 - Organisationsstöd
 - Tidigt stöd för barn och familj
 - Vuxensocialarbete
 - Funktionservice

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0	0 %
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 427 261	-2 240 189	-2 128 224	-187 072	8 %
Personalkostnader	0	0	0	0	0 %
Köp av tjänster	-2 427 261	-2 240 189	-2 128 224	-187 072	8 %
Material, förnödenheter och varor	0	0	0	0	0 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-2 427 261	-2 240 189	-2 128 224	-187 072	8 %

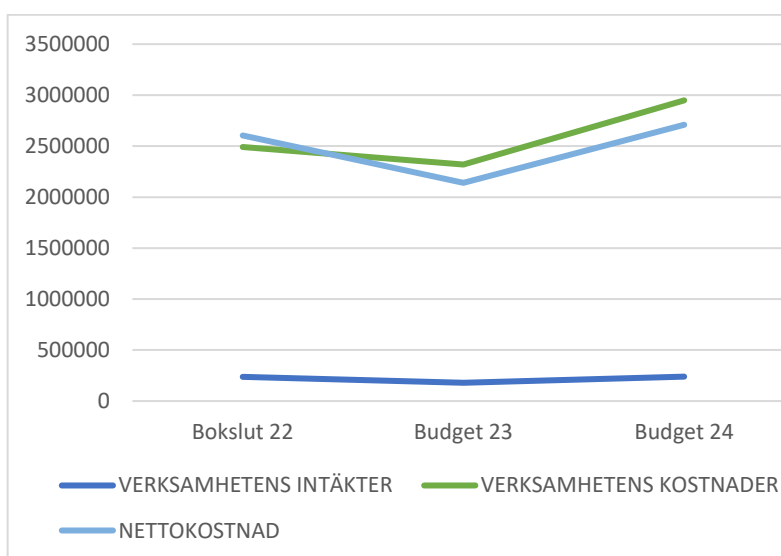


- Budgetens innehåll och motiveringar finns i KSTs budget
- De största utökningarna finns inom funktionservice

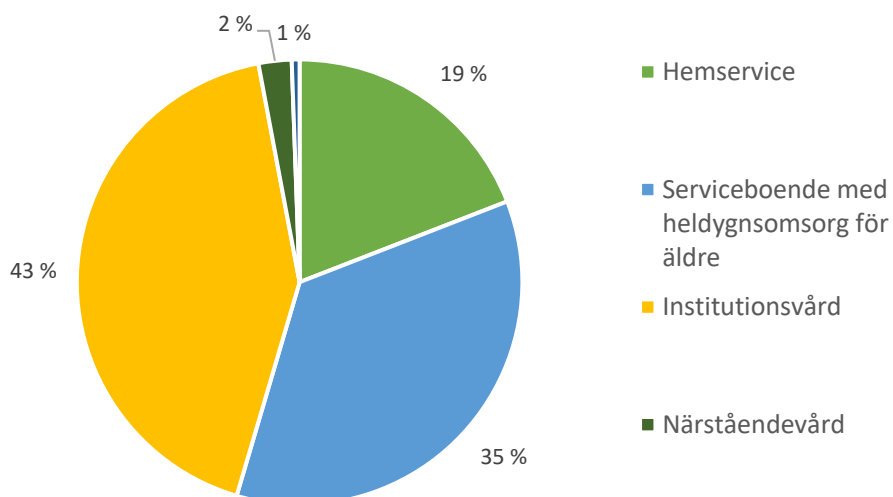
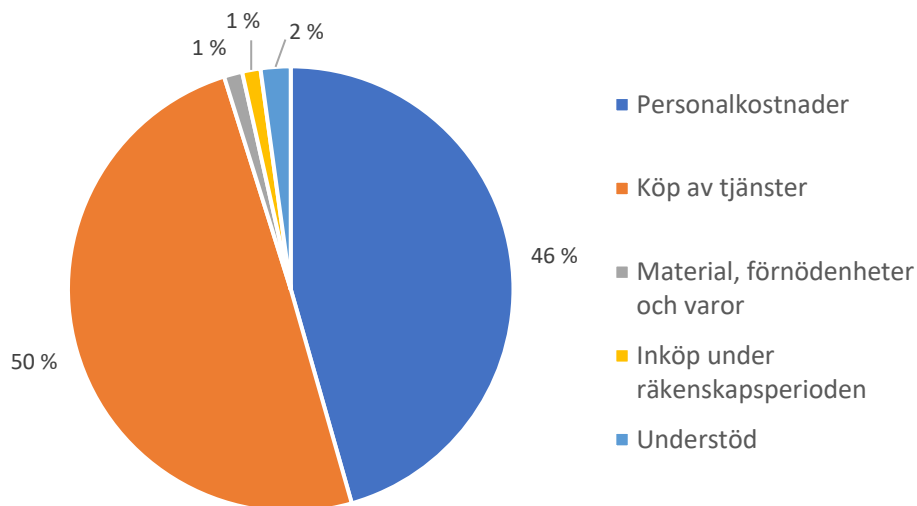
ÄLDREOMSORG

- Hemservice
- Serviceboende med heldygnsomsorg för äldre
 - Rosengård
 - Köp av platser i annan kommun
- Institutionsvård
- Närståendevård
- Stödtjänster
 - Dagverksamhet

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	239 500	179 500	237 439	60 000	33 %
Försäljningsintäkter	2 000	2 000	2 505	0	0 %
Avgiftsintäkter	150 000	90 000	136 893	60 000	67 %
Understöd och bidrag	0	0	6 225	0	-
Övriga verksamhetsintäkter	87 500	87 500	91 815	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 843 051	-2 319 564	-2 490 082	-523 487	23 %
Personalkostnader	-1 359 029	-1 229 163	-1 275 299	-129 866	11 %
Köp av tjänster	-1 379 222	-1 007 051	-1 131 899	-372 171	37 %
Material, förnödenheter och varor	-39 800	-23 350	-32 237	-16 450	70 %
Understöd	-65 000	-60 000	-50 327	-5 000	8 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	-
TOTALT/BUDGETRAM	-2 603 551	-2 140 064	-2 252 643	-463 487	22 %



- Utökning en heltid närvårdare för att täcka upp behovet inom hemservice
- Anställa en omsorgsassistent som förutom att vara behjälplig i dagverksamheten kan aktivera de äldre i hemmet och på så vis avlasta närvårdarna, samt uppmana de äldre till rörlighet så att de ska kunna vara hemma så länge som möjligt
- Inventarier, nya sängar behöver införskaffas, 5 st år 2024, vilket blir en kostnad på 10 000 euro.
- Kläder och textilier, det har varit underbudgeterat många år, personalen behöver få köpa åtminstone ett par arbetsbyxor och en arbetsrock för 150 euro/person + vikarie kläder
- Köp av tjänster annan kommun, 4 st ESB-platser nästa år pga platsbrist i Rosengård



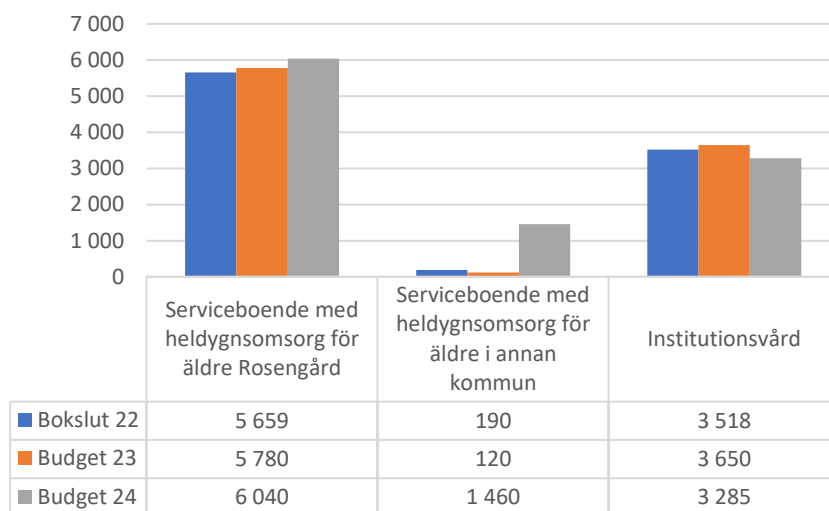
Mål 2024

- Utveckla den digitala vården som kan främja hemmaboende
- Utöka dagverksamheten för att erbjuda en aktiverande sysselsättning med social samvaro
- Erbjud mer individanpassad hälsofrämjande vård i det egna hemmet
- Utveckla hemservicen så vi kan erbjuda längre och fler besök
- Se över möjligheter att utöka antalet platser för serviceboende med heldygnsomsorg
- Se över möjligheter att utnyttja utrymmen på Rosengård bättre
- Byta ut och förnya vissa inventarier som börjar bli gamla för att upprätthålla säkerheten
- Iordningsställa uteplatsen och uteplatserna kring lägenhetssidan

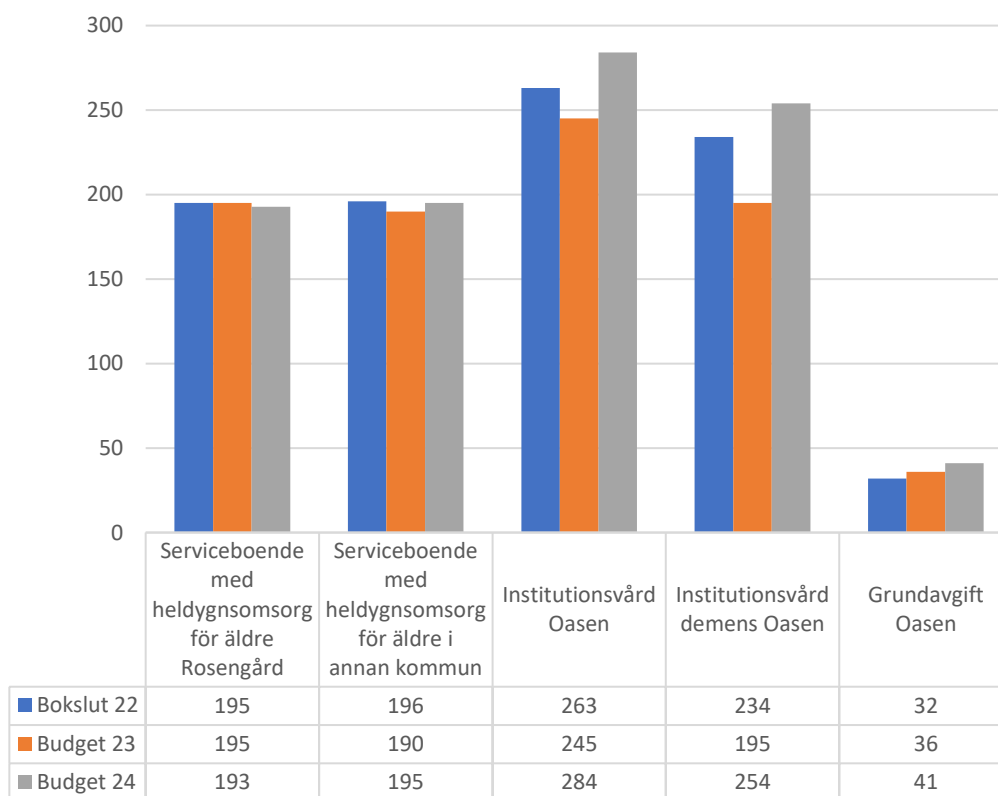
Mål 2025–2026

- Arbeta hälsofrämjande så att klienterna håller sig vid god hälsa längre
- Ha tillräckligt med personal för att klienterna ska känna sig trygga

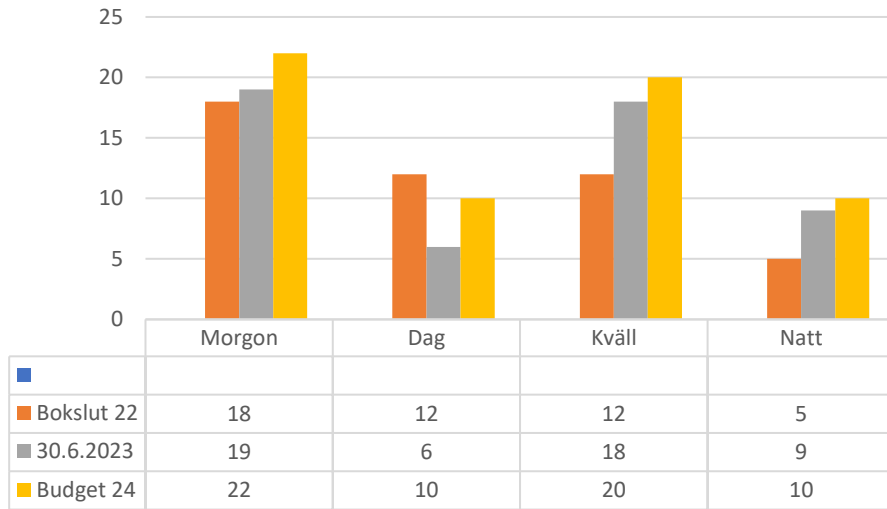
Antal vårddygn



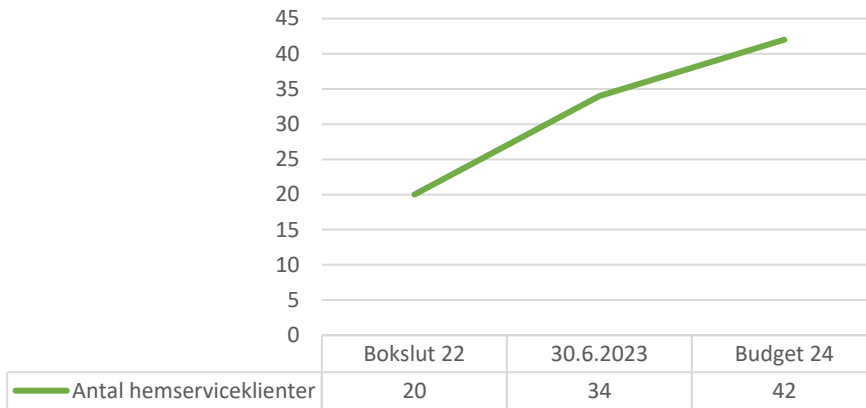
Vårddygnskostnad



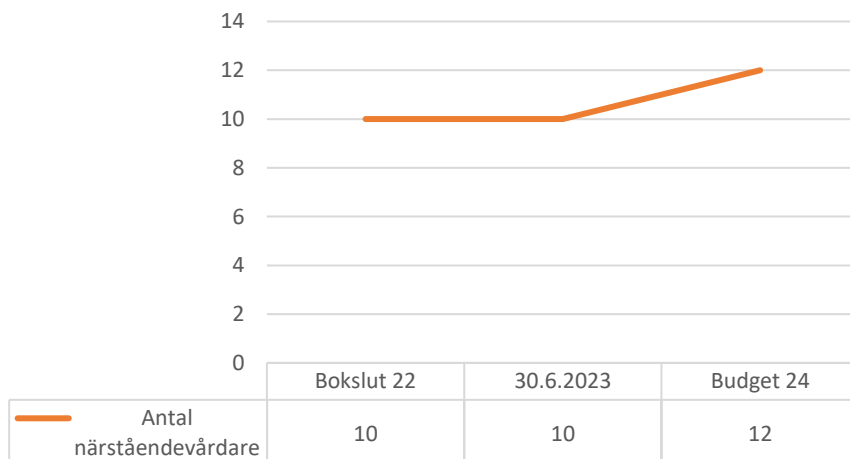
Hembesök



Antal hemserviceklienter



Antal närståendevårdare



Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Äldreomsorgsledare	1,0	1,0	0,0
Ansvarig närvårdare	1,0	1,0	0,0
Närvårdare	17,9	15,9	2,0
Ansvarig för dagverksamhet	0,8	0,8	0,0
Hemhjälpare	0,8	0,8	0,0
Totalt	21,5	19,5	2,0

INVÅNARNÄMNDEN

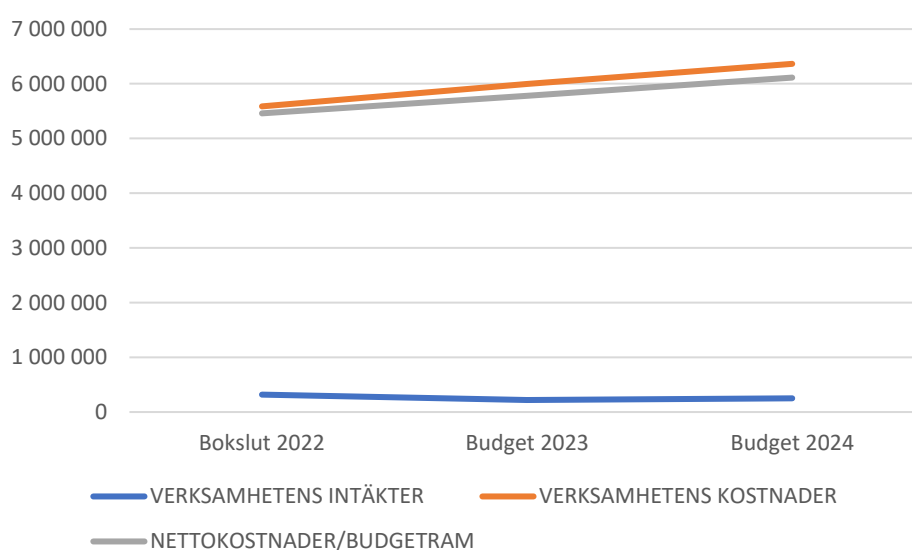
- Utbildning
- Kultur och fritid
- Centralkök
- Nämnden leds av utbildningschefen
- Kostnaderna består av nämndmedlemmarnas arvoden

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0	0 %
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	750	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 500	-5 000	-4 427	-500	-10 %
Personalkostnader	-4 500	-5 000	-3 975	-500	-10 %
Köp av tjänster	0	0	-392	0	0 %
Material, förnödenheter och varor	0	0	0	0	0 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	0 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-4 500	-5 000	-4 427	-500	-10 %

UTBILDNING

- Barnomsorg
- Fritidshem
- Grundskola åk 1–9
 - Källbo skola åk 1-6
 - Norra Ålands Utbildningsdistrikt
 - Godby högstadieskola åk 7-9, träningsundervisning, specialfritidshem, grundvux, FBU, hemundervisning, elever i andra kommuner, förvaltning, barn- och elevhälsa, specialundervisning
- Ungdom och fritid

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	251 250	220 250	318 780	31 000	14 %
Försäljningsintäkter/Omsättning	48 000	6 000	82 300	42 000	-
Avgiftsintäkter	196 000	206 000	202 933	-10 000	-5 %
Understöd och bidrag	0	0	17 788	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	7 250	8 250	15 759	-1 000	-12 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 364 717	-5 999 503	-5 587 174	-365 214	6 %
Personalkostnader	-3 351 158	-3 364 630	-3 208 094	13 472	0 %
Köp av tjänster	-2 552 439	-2 205 095	-1 979 661	-347 344	16 %
Material, förnödenheter och varor	-169 280	-142 578	-124 936	-26 702	19 %
Understöd	-230 000	-230 000	-221 925	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-61 840	-57 200	-52 557	-4 640	8 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-6 113 467	-5 779 253	-5 459 671	-334 214	6 %



Barnomsorg

- Gruppfamiljedaghemmet Trollebo är nedlagt från och med hösten 2023
- Daghemsbiträdena har övergått till köksbiträden och överförts till köksenheten
- I budget 2023 fanns ett större anslag om 15 000 euro för datautrustning som är införskaffad
- Ca 17 000 euro upptaget för inventarier till daghemmen bestående av möbler och lekredskap, samtliga inköp finns motiverade

Fritidshem

- Fritidshemmets barnantal hålls stabilt och har inga större förändringar i verksamheten

Källbo skola

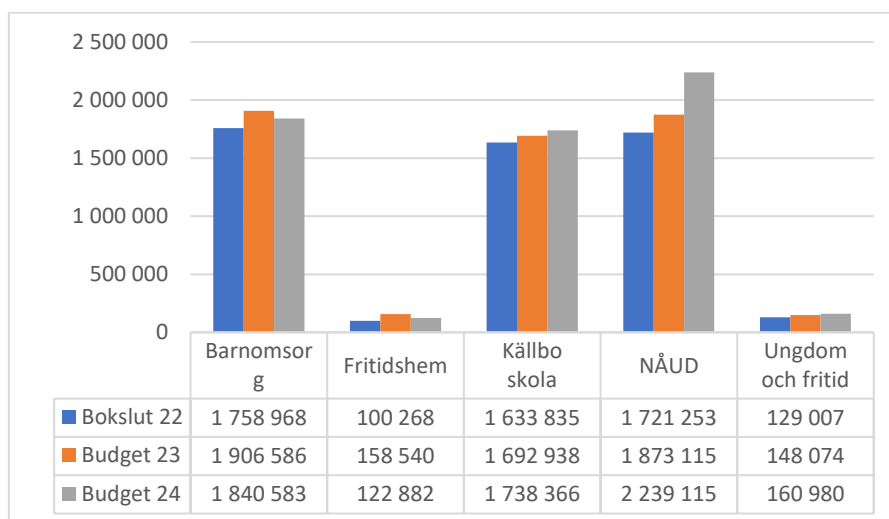
- Minskad personalstyrka vid Källbo skola som minskar med två assistenter från hösten 2024. Genom att ha en bra undervisningsmiljö och duktig personal och en bra personalpolitik kan vi ändå bibehålla kvaliteten
- En betydande ökning av inventarier då IKT utrustning börjar bli föråldrad och vi ser över om inköp är bättre än leasing framöver. Samtliga inköp av inventarier finns motiverade
- Inkvarterings- och måltidstjänster ökar pga ökad aktivitet efter pandemin
- Skolmaterial minskar pga lägre elevantal men litteraturen ökar då den blivit dyrare och eftersom hemundervisningselever får litteratur från skolan syns inte minskning av elever här

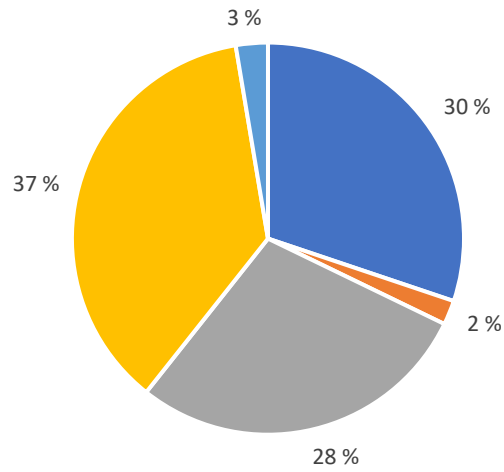
NÅUD

- Högstadiets och Norra Ålands Utbildningsdistrikts motiveringar till budget finns i skild budget för förbundet

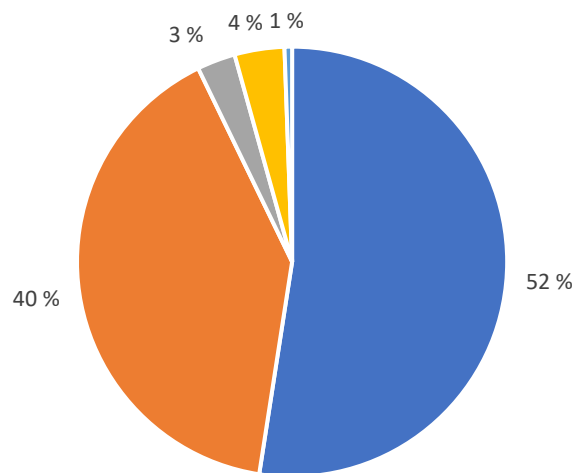
Ungdom och fritid

- Gick tidigare under budgetramen för kultur och fritid
- Kommunen säljer fritidsledartjänster till Sund





■ Barnomsorg ■ Fritidshem ■ Källbo skola ■ NÅUD ■ Ungdom och fritid



■ Personalkostnader ■ Köp av tjänster
 ■ Material, förnödenheter och varor ■ Understöd till hushåll
 ■ Övriga verksamhetskostnader

Mål 2024

Barnomsorg

- Finströms kommun strävar till att ha tillräckligt antal barnomsorgsplatser av god kvalitet samt bibehålla de daghem som finns utspridda på de nuvarande platserna i kommunen.
- Bedriva barnomsorg i enlighet med målsättningen i LL om barnomsorg och skola (2020:32)
- Bedriva barnomsorg i enlighet med de uppgjorda styrdokument som finns för barnomsorgen (läroplan, arbetsplan och kommunens utbildningsstadga)
- Jobba med välbefinnande för alla barn, personal samt föräldrar

Fritidshem

- Fritidshemsverksamheten skall bedrivas i enlighet med LL om barnomsorg och grundskola (2020:32)
- Fritids skall stödja barnets växande och utveckling och hjälpa dem till att bli självständiga samt erbjuda dem näringsrika mellanmål
- Fritids skall ge barnen trygghet, delaktighet, lära dem samspel och erbjuda dem trevliga aktiviteter både inomhus och utomhus

Källbo skola

- Källbo skolas elever skall få en sund självkänsla, minskad stress och minskad psykisk ohälsa. Det gynnar inlärning, skolklimat och sparar i längden personalkostnader i form av personaltäthet och sjukskrivningar
- Skolgårdspedagogiken vidareutvecklas för att förebygga mobbning och öka elevdelaktigheten
- Fortsätta utveckla Källbo skola så att den är en attraktiv enhet där eleverna får det stöd de behöver
- Fortsätta vara i framkant inom IKT och förbereda eleverna för framtiden med programmering och AI

NÅUD

- Högstadiets och Norra Ålands Utbildningsdistrikts målsättningar finns i skild budget för förbundet

Ungdom och fritid

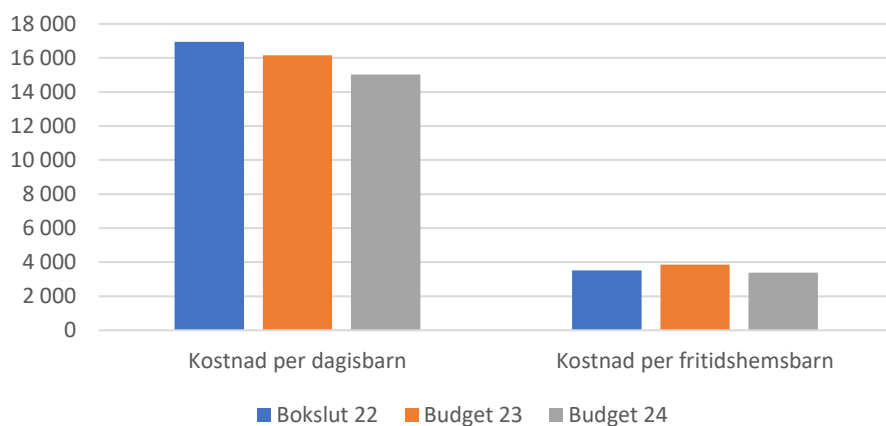
- Öka antalet ungdomar på fritidsaktiviteter i åldern 7–15 år
- Öka antalet ungdomar på ungdomsgården i åldern 13-16 år
- Öka uthyrningen av Breidablicks publika utrymmen
- Fortsätt renovering av bryggorna vid Bamböle och Godby badstrand
- Ålands första offentliga tillgänglighetsanpassade badplats

Mål 2025–2026

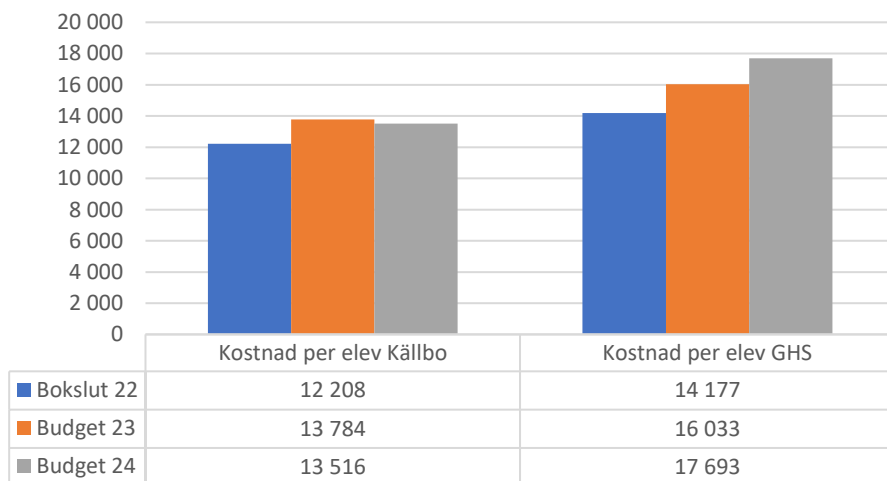
- Fortsatt utveckling av verksamheterna

Barnomsorg	€	Källbo skola	€
Resor/barn	50	IKT-tjänster/elev	100
Kulturtjänster/barn	30	Kulturtjänster/elev	31
Material/barn	50	Resor/elev	626
Litteratur/barn	30	Litteratur/elev	165
Leksaker/barn	10	Skolmaterial/elev	150
Övrigt/material/barn	30	Inventarier/elev	277
Arbetskläder/avdelning	500	Leasing/elev	119

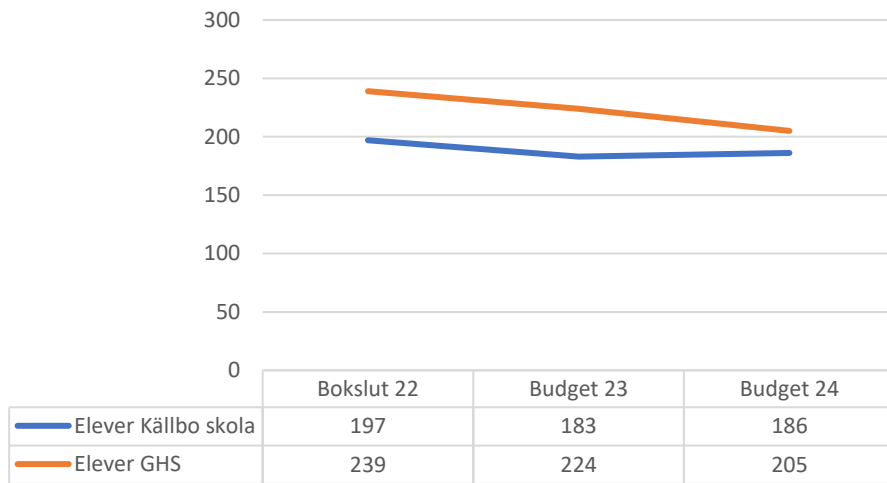
Barnomsorg och fritidshem



Kostnad per elev Källbo och GHS



Antal elever

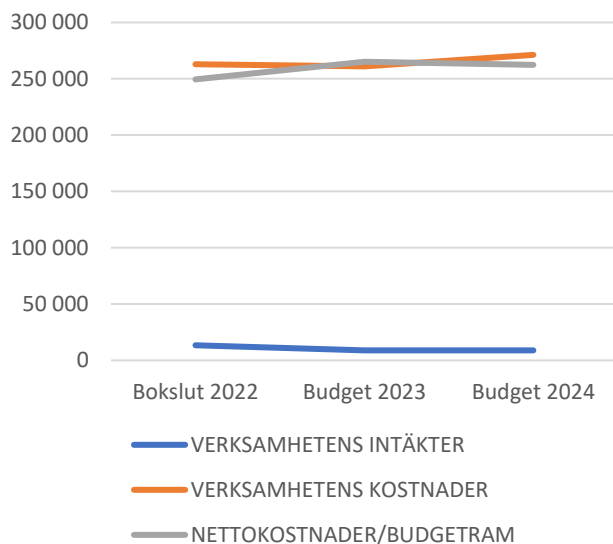


Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Godby daghem	18,38	17,3	1,1
Emkarby daghem	4	5	-1,0
Pålsböle daghem	8,4	11,18	-2,8
Trollebo	0	2,38	-2,4
Fritidshemmet	2,90	3,18	-0,3
Källbo skola	24,05	24,89	-0,8
Ungdom och fritid	2,5	2	0,5
	60,3	65,93	-5,7

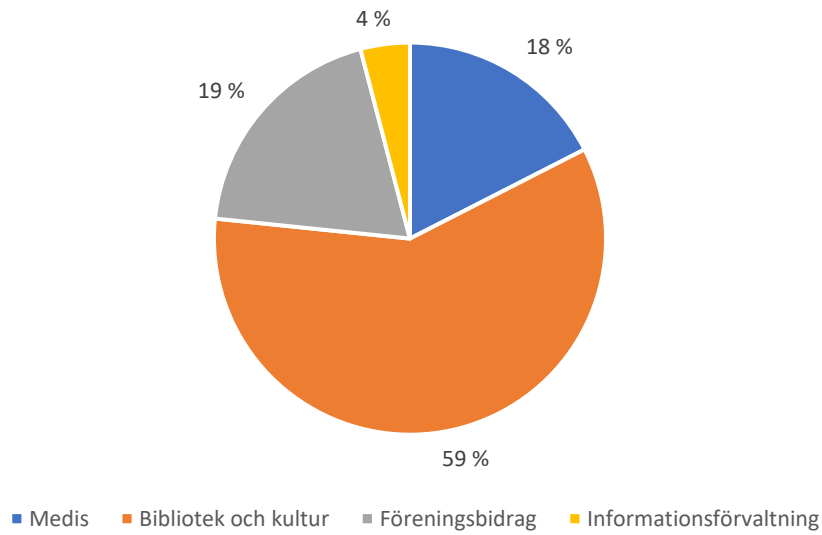
BIBLIOTEK OCH KULTUR

- Medborgarinstitutet "Medis"
- Bibliotek
- Bidrag ungdomsföreningar
- Kultur
- Informationsförvaltning

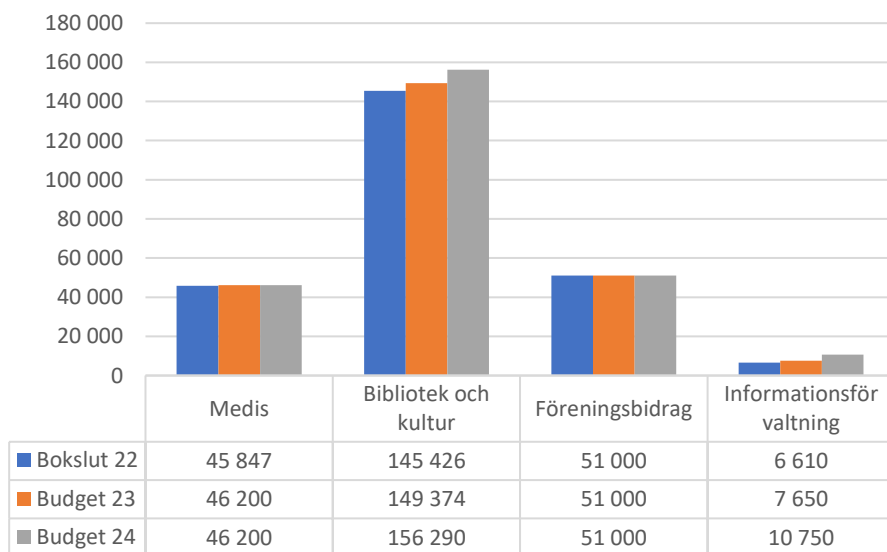
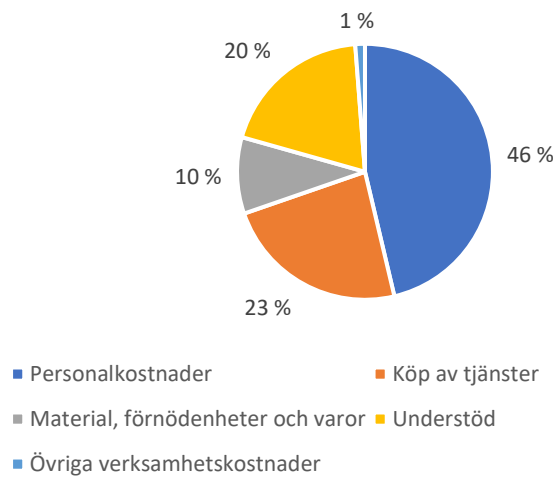
	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 900	8 900	13 445	0	0 %
Försäljningsintäkter/Omsättning	400	400	9 029	0	0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	8 500	8 500	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	4 416	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-271 240	-261 024	-262 925	-10 216	4 %
Personalkostnader	-125 740	-121 324	-116 601	-4 416	4 %
Köp av tjänster	-63 400	-60 600	-72 652	-2 800	5 %
Material, förnödenheter och varor	-26 200	-23 200	-19 002	-3 000	13 %
Understöd	-52 600	-52 600	-51 875	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-3 300	-3 300	-2 796	0	0 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-262 340	-265 124	-249 480	2 784	-1 %



- Från och med år 2024 är ungdom och fritid flyttad under utbildning och jämförelserna bakåt utgår från den strukturen
- Nyinköp av datorer, bibliotekets datorer för utlån och katalogsökning är av gammalt datum, de kan inte uppdateras enligt dagens krav och riskerar att bli obrukbara inom en snar framtid
- Inga reklamplatser tillhandahålls 2024 pga vägbygge



Kostnader



Mål 2024

- Behålla nivån på antal lån per invånare så att vi placerar oss bland de bibliotek som lånar ut flest böcker på Åland
- Behålla nivån på antal besökare per invånare så att vi placerar oss bland de mest besökta biblioteken på Åland
- Organisera kulturella evenemang av något slag varje månad
- Något författarbesök/kulturevenemang för barn och unga erbjuds varje skoltermin
- Utveckla samarbetet med andra norråländska bibliotek kring kulturarrangemang
- Pga vägbygget i Godbykorsningen har reklamskyltarna plockats ner. De gamla ställningarna är skadade och går inte att återanvända på de nya stolparna. Föreslås att en ny lösning för eventuella reklamplatser utreds under 2024

Mål 2025–2026

- Fortsatt utveckling av verksamheterna

Statistik 2022

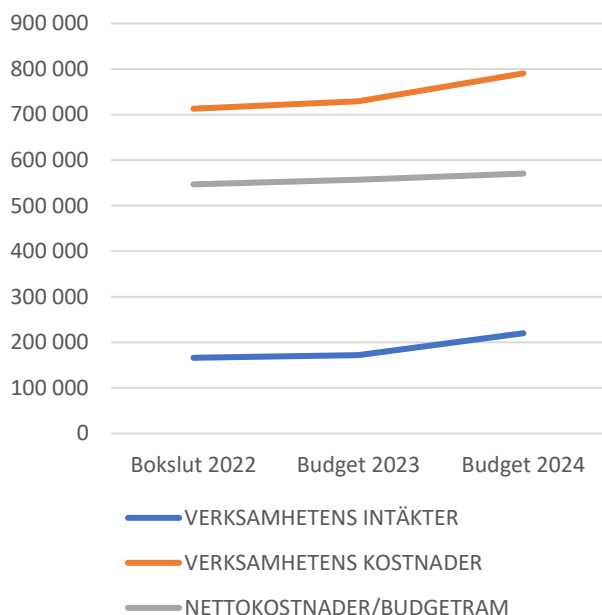
Mediskurser	14	Övriga kulturevenemang	5
Deltagare från Finström	293	Författarbesök	2
Biblioteksutlån totalt	33 340	Bokcirklar	2
Biblioteksbesökare	24 072	Bokprat Rosengård	3
Bokbestånd	20 340	Utställningar	9
Aktiva låntagare	942	Föreningsbidrag	9
Lån per invånare	13	Besökare ungdomsgården	4 167
Meröppetkunder	284	Besök kvällstid	1 556
Meröppetinloggningar	910	Besök/kväll	14
Lån under meröppetid	3 547	Besök dagtid	2 611
Skolbibliotekssamlingar	282	Besök/dag	23
Sagostunder för dagisbarn	18	Aktuellt i Finström	9
Konserter	5	Stolpreklam	13

Personal	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Bibliotek och kultur	2,18	2,18	0,0

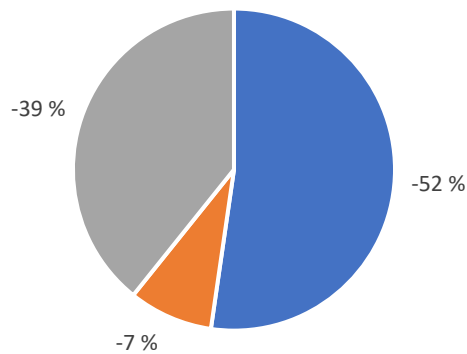
CENTRALKÖK

- Centralkök
 - Tillagning av mat till barnomsorg, skola och äldreomsorg

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	220 000	172 000	166 120	48 000	28 %
Försäljningsintäkter/Omsättning	218 300	170 000	163 474	48 300	28 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	1 700	2 000	2 008	-300	-15 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	638	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-790 425	-729 077	-712 955	-61 348	8 %
Personalkostnader	-413 345	-412 427	-381 453	-918	0 %
Köp av tjänster	-66 930	-18 850	-19 703	-48 080	255 %
Material, förnödenheter och varor	-310 150	-297 800	-311 582	-12 350	4 %
Understöd till hushåll	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-216	0	0 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-570 425	-557 077	-546 835	-13 348	2 %



- Mattransporter inom hemservicen görs med köpta tjänster istället för egen personal
- Hemservicematen tillagas i centralköket från och med hösten 2023
- Intäkterna för mattransporterna är justerade så att ändringen är kostnadsneutral
- **Livsmedlen är budgeterade till 2,25 € per portion**
- Livsmedelspriserna är fortfarande höga och det krävs en viss anpassning i inköpen. Målet är att hålla livsmedelsbudgeten inom ramen
- Eftersom portionerna från och med budget 2023 är mer noggrant beräknade går inga jämförelser att göra med föregående år
- Personalbrist inom branschen är en utmaning för verksamheten



■ Personalkostnader ■ Köp av tjänster ■ Material, förnödenheter och varor

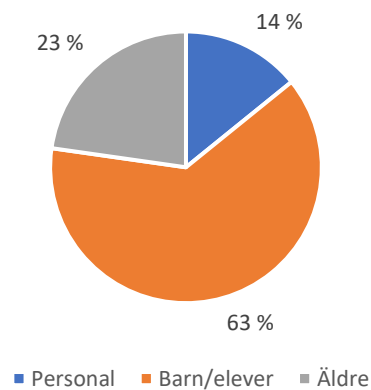
Mål 2024

- Arbeta fram hållbara rutiner i "nya systemet" när hemservicekosten levereras från centralköket med minskad personalstyrka
- Följa upp hemserviceklienternas tankar kring ändrat service/matleverans från centralköket
- Förstärka gemenskapen mellan enheterna
- Arbetet att främja personalrotation fortsätter

Mål 2025–2026

- Utveckla och effektivisera verksamheten enligt målen ovan

Fördelning av ca 132 000 portioner år 2024



■ Personal ■ Barn/elever ■ Äldre

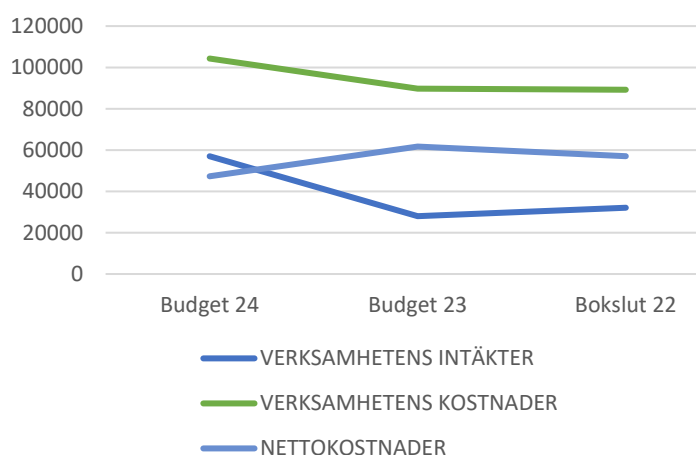
Ca 10 % av portionerna utgörs av hemservicekosten

Personal	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Centralkök	8,53	8,73	-0,2

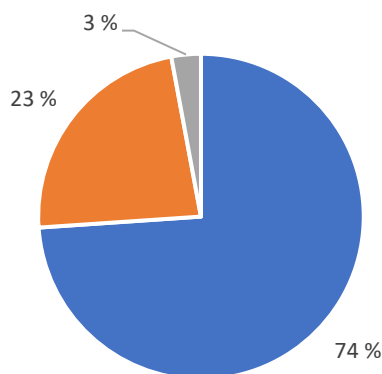
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION

- Övervaknings- och tillstånds-myndighet för byggnads- och miljöärenden i Finströms kommun
- Verksamheten är lagstadgad och närmare beskriven i PBL & PBF.
- Övervaka byggandet i enlighet med utfärdade tillstånd och se till att bestämmelser kring byggandet följs.
- Ge god service åt kommuninnevånarna och sträva till en effektiv ärendehantering.
- Upprätthålla och följa med utvecklingen av lagstiftningen inom byggnadstillsyn.
- Upprätthålla kommunens register inom byggnadstillsyn.
- Rapportera byggnadsuppgifter i samband med bygglovsregistreringar.
- Ansvarar över rapportering av aktuella byggnadsuppgifter.
- Tillsynsansvar över avfallshanteringen i kommunen.

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	57 000	28 000	32 103	29 000	104 %
Försäljningsintäkter	25 000	0	0	25 000	0 %
Avgiftsintäkter	32 000	28 000	32 103	4 000	14 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104 302	-89 689	-89 188	-14 613	16 %
Personalkostnader	-77 102	-71 389	-80 277	-5 713	8 %
Köp av tjänster	-24 150	-16 200	-7 910	-7 950	49 %
Material, förnödenheter och varor	-3 050	-2 100	-902	-950	45 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-100	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-47 302	-61 689	-57 085	14 387	-23 %



- Budgetförslaget bygger på samarbete med Geta
- På grund av världsläget och ränteläget har ansökningarna för bostadshus sjunkit markant för tillfället. Budgeterar därför ca 20 procent lägre intäkter för år 2024. Övriga tillstånd är normalt.
- Avgifterna har höjts med konsumentprisindex 7,9 %. Någon större reglering av avgifterna har inte gjorts de senaste 5 åren. Samtliga poster i prislistan har inte justerats de senaste 8 åren.



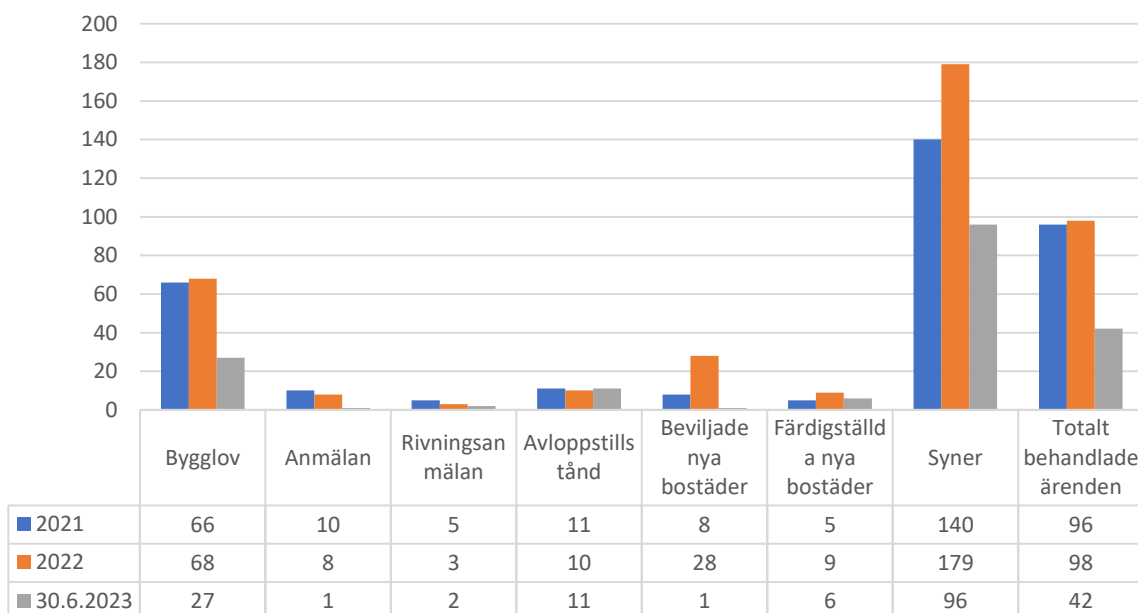
■ Personalkostnader ■ Köp av tjänster ■ Material, förnödenheter och varor

Mål 2024

- Implementera samarbete med Geta
- Göra kommunens register över enskilda avlopp komplett.
- Trygga fastighetsägarnas rättigheter till korrekta uppgifter över fastigheten.
- Utveckla bygglovsprogrammet ADAM 2.0

Mål 2025–2026

- Inventera enskilda avloppsanläggningar innanför vattenskyddsområdet.
- Fortsätta att utveckla bygglovsprogrammet ADAM 2.0.



Nyckeltalen bygger på ärenden endast i Finström

Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Byggnads- och miljöinspektör	1,0	1,0	0,0

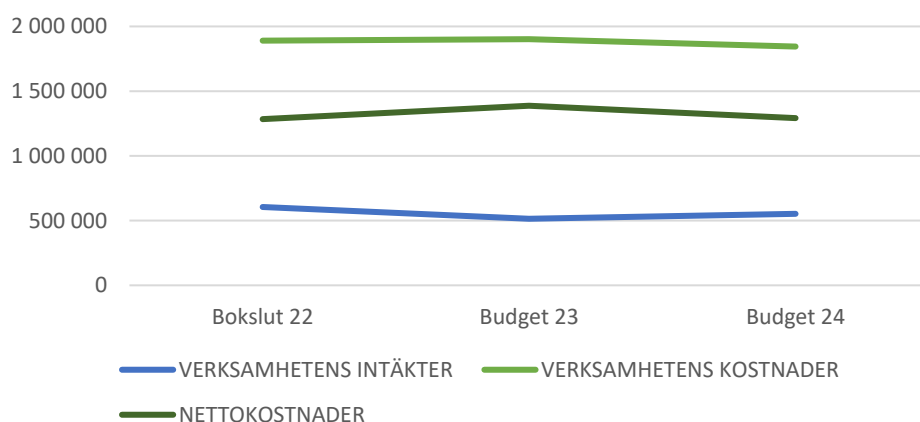
SAMHÄLLSFÖRVALTNING - TEKNISK SEKTOR OCH HYRESHUS

Verksamheten tillgodoser behov för tillväxt och förnyelse inom de samhälletekniska områdena. Samhällsförvaltningen ansvarar för skötsel av avfallshantering, byggnader, områden och kommunens vägsystem. Detta innefattar planering, underhåll och utveckling av tjänster i anslutning till dessa.

Verksamheten har ansvar för byggnaders skick och säkerhet, skapande av trivsamma offentliga utrymmen, säkerställande av vägarnas framkomlighet och säkerhet, och ett städat landskap.

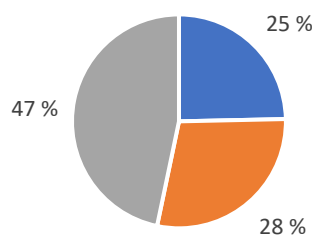
Målet är att skapa en trygg och hållbar miljö för kommunens invånare.

Beskrivning	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	552 974	514 211	605 153	38 763	8 %
Försäljningsintäkter	92 628	89 645	125 491	2 983	3 %
Avgiftsintäkter	174 957	151 565	123 880	23 392	15 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	285 389	273 001	355 783	12 388	5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 844 312	-1 901 446	-1 889 097	57 134	-3 %
Personalkostnader	-630 112	-640 404	-372 637	10 292	-2 %
Köp av tjänster	-684 590	-708 620	-968 904	24 030	-3 %
Material, förnödenheter och varor	-518 344	-538 792	-530 311	20 448	-4 %
Understöd	-1 500	-1 500	-1 199	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-9 766	-12 130	-16 047	2 364	-19 %
TOTALT/BUDGETRAM	-1 291 338	-1 387 235	-1 283 944	95 897	-7 %



- Hyreshöjning som förslag +7,9 %, i enlighet med konsumentprisindex för Åland.
- Vatten + avlopp +9 % baserat på Finströms kommunaltekniska Ab:s beräknade justering
- Värme +10,5 % baserat på Finströms kommunaltekniska Ab:s beräknade justering
- El justerat på 2023 års prognostiserade kostnader
- Ökade underhållskostnader av bl.a. flera fasadmålningar
- Ökade resurser budgeterade på experttjänster
- Förhöjda avfallshanteringskostnader och avsaknad av producentansvar medför förhöjd avfallstaxa
- Försäkringar +7,9% i enlighet med konsumentprisindex för Åland.
- 20 000 euro reserverade för material och avfallskostnader för ÅYG-AMS projekt "renovering lägenheter vägstationen"
- 20 000 euro reserverade för system och komponentinköp för uppgradering av fastighetsautomation via examensarbeten via högskolan
- 20 000 euro reserverade för relationsritningar av ÅIC handlingar

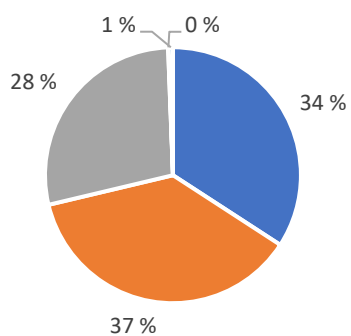
Intäkter



■ Försäljningsintäkter ■ Avgiftsintäkter ■ Övriga verksamhetsintäkter

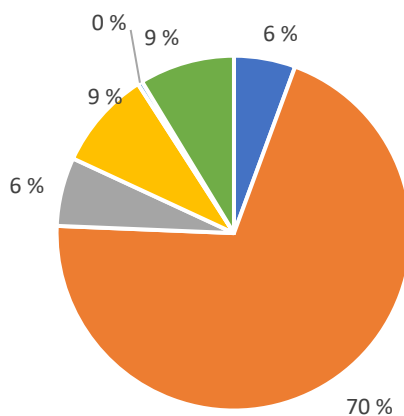
Övriga verksamhetsintäkter innefattar till största delen hyresintäkter

Kostnader



■ Personalkostnader ■ Köp av tjänster
■ Material, förnödenheter och varor ■ Understöd
■ Övriga verksamhetskostnader

Andel av kostnader



■ Planering ■ Fastigheter ■ Hyreshus ■ Trafikleder ■ Parker och grönområden ■ Avfall

Mål 2024

- Involvera högskolan i examensarbeten kring kommunens fastighetsstyrning
- Delta i sysselsättningsprojekt med ÅYG och AMS
- Modernisera GIS-användningen
- Anpassa avfallsverksamheten till den nya avfallslagen.

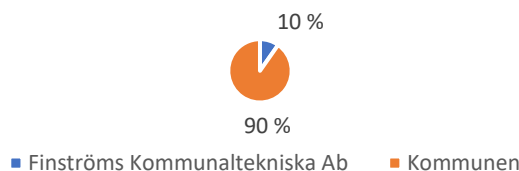
Mål 2025–2026

- Förbättra riktlinjerna för planläggning inom kommunen
- Fortsatt utveckling av fastighetsautomationen

Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	Jämf. 23/24
Teknisk chef	1,0	1,0	1,0	0,0
Kommuningenjör	1,0	1,0	1,0	0,0
Fastighetsskötare	4,0	4,0	4,0	0,0
Lokalvårdare*	5,8	6,1	6,1	-0,3
TOTALT	11,8	12,1	12,1	-0,3

*) Köptjänst för städning av Trollebo och vägstationen har upphört och här ingår även städ av Breidan och ungdomsgården så inbesparingen är större

Personalresurs fördelning kommun/dotterbolag



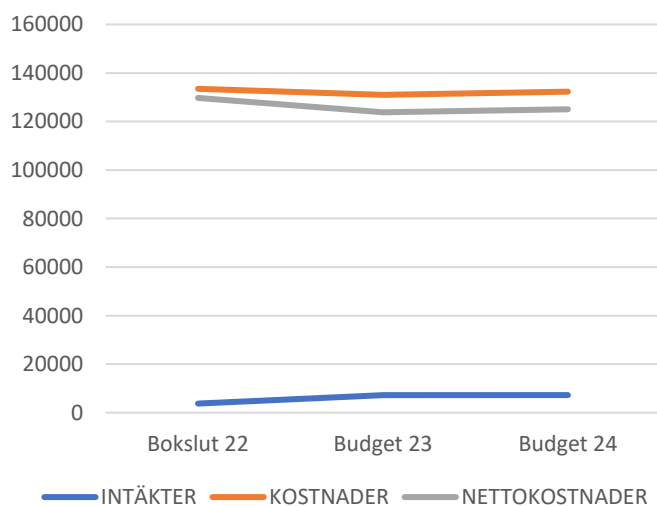
Personalresursen fördelas genom att 10 % av resurserna säljs till dotterbolaget

Nyckeltal	Budget 2024	Budget 2023
Lokaler annat än bostäder som kommunen äger (m ² VY)	18 729	18 729
Avfallshanteringskostnader för producentansvarspiktigt avfall	95 572,43 €	88 575,00 €
Intäkter för hantering av producentansvarspiktigt avfall	- €	10 000,00 €
Driftkostnader för återvinningscentral (returdepå)	65 366,06 €	65 366,06 €
Våningsyta som städas	6 691	6 755
Städkostnad per m ²	45,00 €	43,73 €
Antal hyresbostäder	28	27
Beläggningsgrad, alla lägenheter	97 %	97 %
Medelmånadsshyra per m ² lägenhetsyta	11,67 €	10,46 €
Driftkostnader för väg- och gatuunderhåll	148 000,00 €	154 100,00 €
Driftkostnader för vinterunderhåll	104 800,00 €	
Driftkostnader för parker och allmänna områden	5 059,00 €	5 059,00 €
Driftkostnader för gatubelysning	31 600,00 €	30 300,00 €

BRAND OCH RÄDDNING

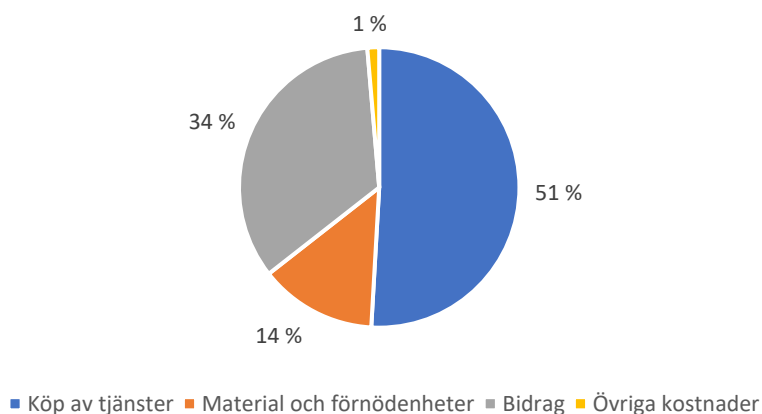
- Enligt ÅFS 106/06 omhändera brand- och räddningsväsendet i kommunen, trygga kommuninnevånarnas säkerhet genom att upprätthålla beredskap för oförutsedd händelse eller olycka.
- Bedriva förebyggande verksamhet riktat mot brand och olycka genom att utföra brandsyn samt annan syneverksamhet i samarbete med kommunens byggnadsinspektion.
- Genom verksamhetsansvariga utbilda och informera kommunens personal samt upprätthålla god kontakt med de i kommunen verksamma näringslivet
- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår därtill uppmuntra till en aktiv och mångsidig juniorverksamhet.
- I samarbete för befolkningsskyddet upprätthålla och utveckla kommunens befolkningsskydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 250	7 190	3 760	60	1 %
Försäljningsintäkter	3 250	3 190	3 114	60	2 %
Avgiftsintäkter	3 000	3 000	646	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	1 000	1 000		0	0 %
Övriga intäkter	1 000	1 000		0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-132 348	-131 000	-133 486	-1 348	1 %
Personalkostnader			-3 046	0	0 %
Köp av tjänster	-67 428	-68 750	-62 785	1 322	-2 %
Material	-17 900	-16 150	-19 268	-1 750	11 %
Understöd	-45 220	-44 550	-43 900	-670	2 %
Övriga kostnader	-1 800	-1 550	-4 487	-250	16 %
TOTALT/BUDGETRAM	-125 098	-123 810	-129 726	--1 288	1 %



- Finströms andel för de gemensamma kostnaderna i RÅL beräknas förändra till 17,40 % (17,73) vilket medför en beräknad minskad kostnad om totalt 1 712 euro.
- Föreslås en 1,5 % förhöjning av ersättningen enligt avtal till Finströms FBK för dess verksamhet, ökad kostnad 670 euro.
- Frivilliga brandmän ca 25 st + 2 befäl i avtal med kommunen

Kostnader



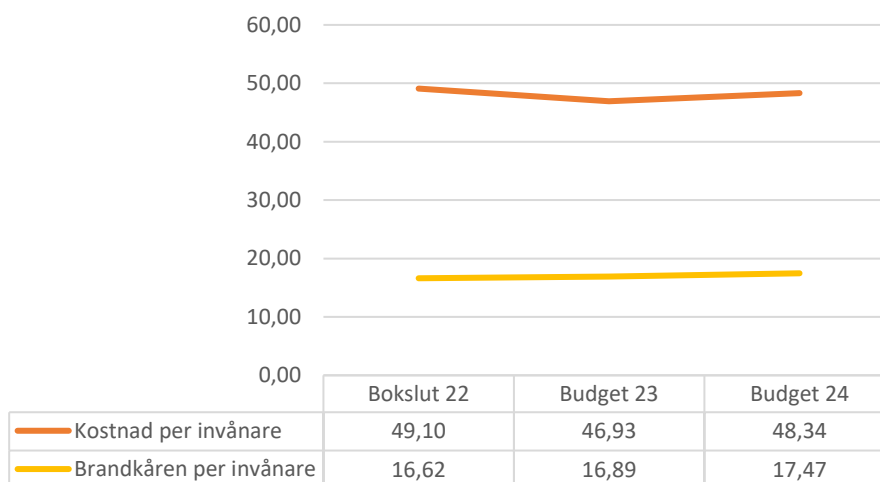
Mål 2024

- Verka för och vid beslut verkställa och starta upp en för Åland gemensam räddningsmyndighet.
- Implementera i samarbete med Ålands Brand- och Räddningsförbund nytt utbildningssystem för avtalsbrandkårerna.
- Verka för en revidering av byggföreskrifter och en förändring i brandsynefrister.
- Utföra praktisk utrymningsövning i skolan.
- Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut 2022–2025.
- Framarbeta förslag till modernisering av kommunens utrustning för alarmutgivning.
- Revidering av sektorplan.

Mål 2025–2026

- Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut 2022–2025.
- Kallgarage vid brandstation.

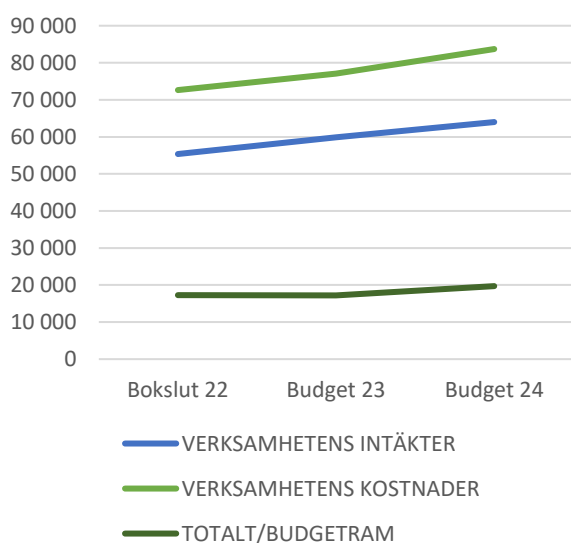
Nyckeltal



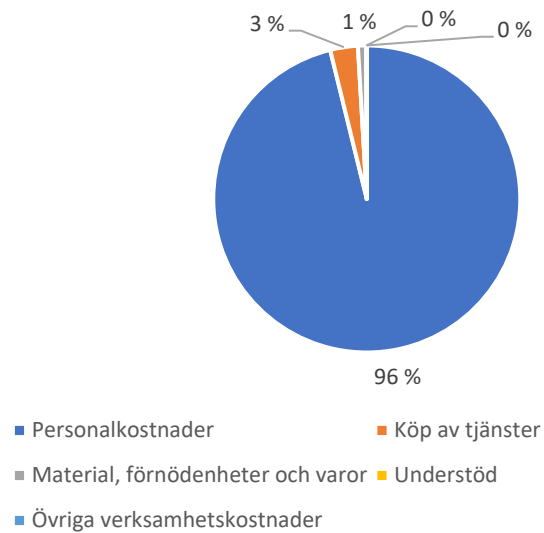
LANTBRUK

- Finströms kommun är ansvarskommun för lantbruksförvaltningen som även inkluderar Geta, Saltvik, Sund och Vårdö.
- Till verksamheten hör att sköta den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd.
- Lantbruksförvaltningen sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket på basen av ingånget avtal med Finström, delegerat till kommunen. Dessa uppgifter omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket
- Till verksamheten hör även att upprätthålla Livsmedelsverkets djurhållarregister och handha rådgivningen därom.
- Lantbrukssekreteraren utför värdering av skördeskador och övriga skador på åkermark orsakade av hjorddjur och fridlysta fåglar

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	64 000	59 900	55 367	4 100	7 %
Försäljningsintäkter	54 600	50 700	55 367	3 900	8 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	9 400	9 200	0	200	2 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-83 709	-77 100	-72 629	-6 609	9 %
Personalkostnader	-77 159	-69 900	-69 873	-7 259	10 %
Köp av tjänster	-4 550	-4 700	-2 115	150	-3 %
Material, förnödenheter och varor	-2 000	-2 500	-641	500	-20 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-30	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-19 709	-17 200	-17 262	-2 509	15 %



- Enligt budgetdirektiven utgår budgetramen från budget 2023 trots väntade avtalsenliga löneförhöjningar. Lantbruksnämndens kostnader utgörs i huvudsak av personalkostnader och kostnader för köp av tjänster från lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland. Behovet av köptjänster från Jomala och Hammarland utökades sedan lantbrukskanslisten gick i pension och lantbrukssekreteraren är nu mera enda personal på lantbrukskansliet. För att uppfylla fastställd budgetram skulle det för lantbruksnämndens del krävas nedskärningar i personalstyrkan och köptjänsterna, vilket skulle få kännbara konsekvenser för verksamheten.



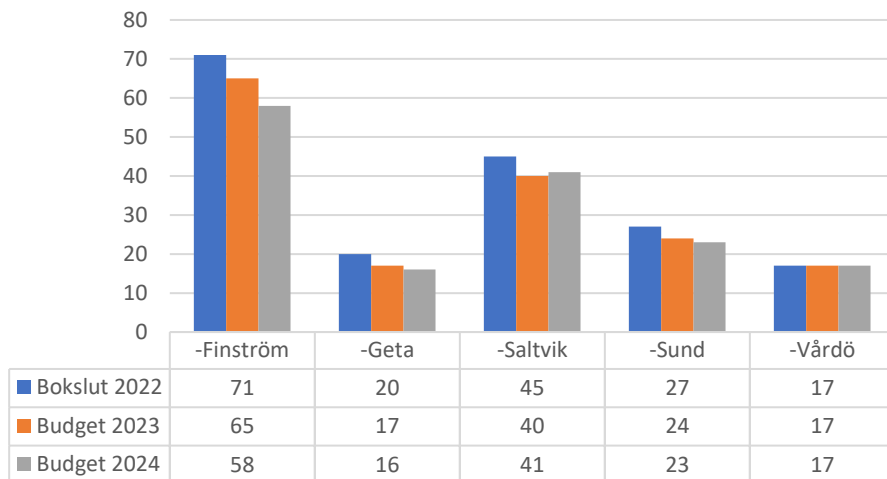
Mål 2024

- Registreringen av jordbruksstöd utförd inom den tidsfrist som Livsmedelsverket fastställer
- Utbetalning av jordbruksstöden inom utsatt tid
- Stödbesluten till jordbrukarna utskickade inom den tidsfrist som fastställts av Livsmedelsverket
- Beslut om återkrav fattade inom 18 månader från det att grunden för återkravet uppkommit
- Handleda jordbrukarna gällande stödfrågor samt fungera som användarstöd gällande elektroniska tjänster

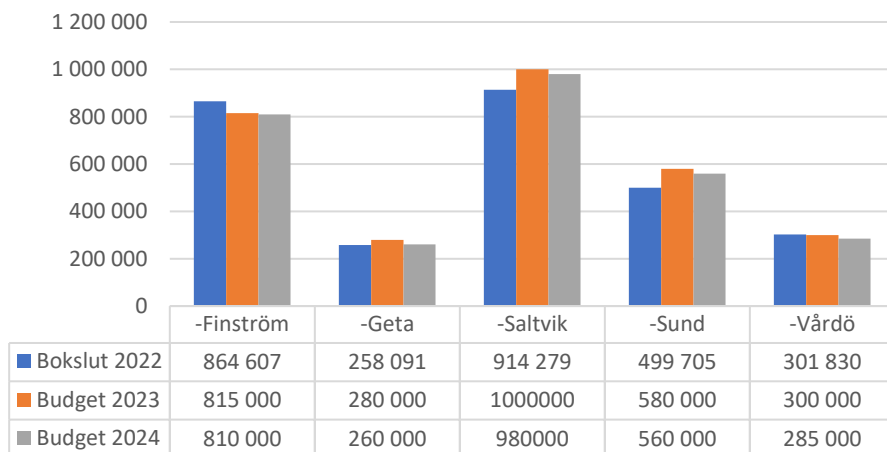
Mål 2025–2026

- Oförändrat jämfört med målen för 2024

Antal aktiva jordbruk



Lantbruksstöd förmedlat av kommunen



Utöver ovanstående nyckeltal sköts handläggningen för fyra jävsgårdar som överförs från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 120 000 euro.

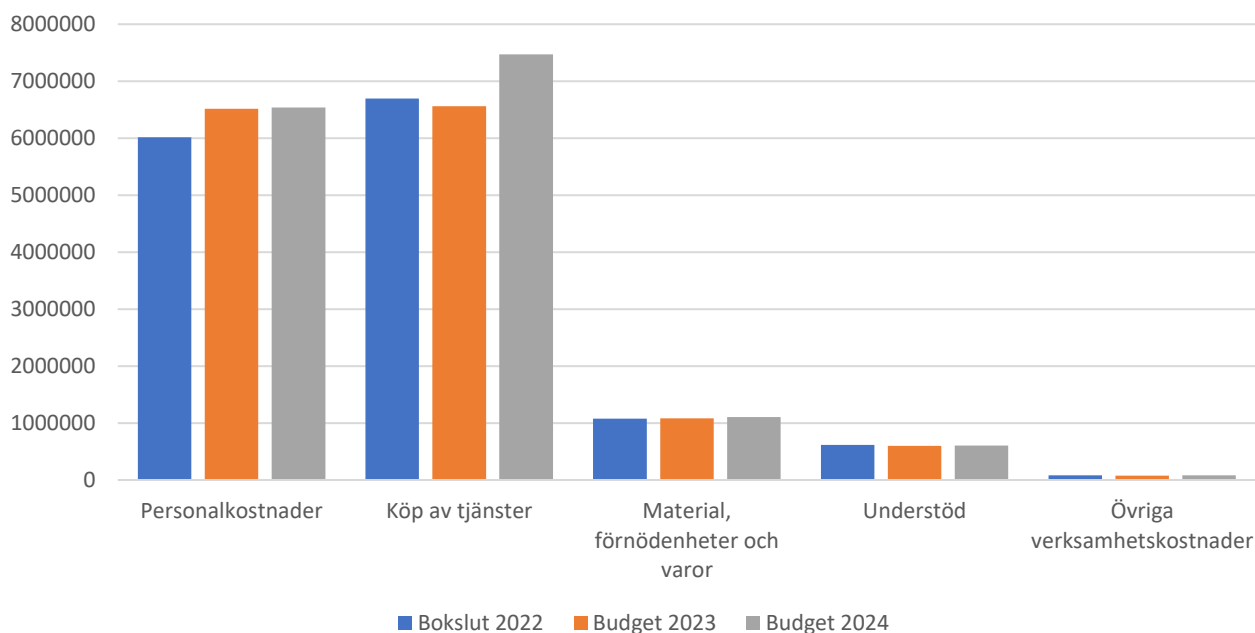
Ändrade stödformer från och med 2023 och ännu inte fastställda stödbelopp gör det omöjligt att uppskatta lantbruksstödens omfattning för 2024. Nyckeltalen utgår dock från något sänkta stödbelopp jämfört med budget 2023.

Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Lantbrukssekreterare	1,0	1,0	0,0

RESULTATRÄKNING

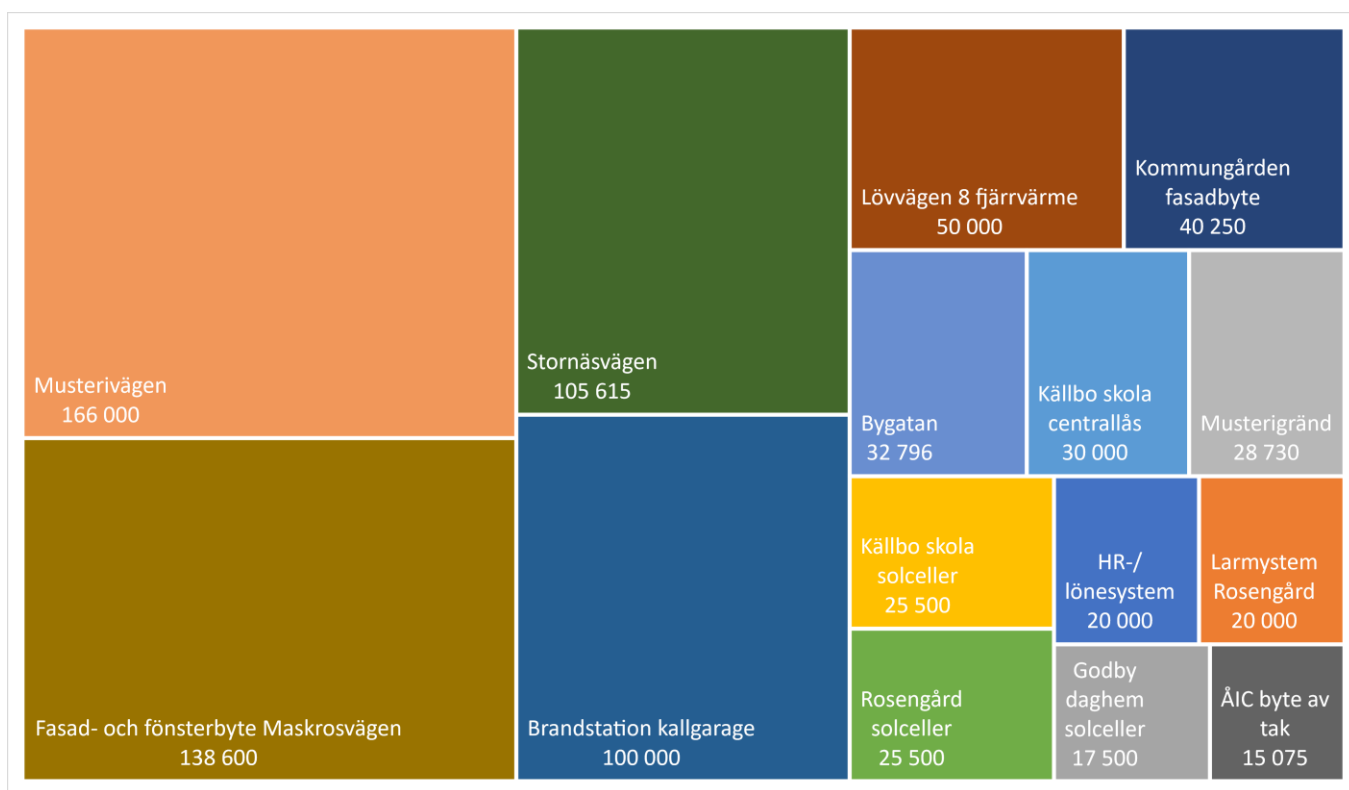
1 000 €	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 469	1287	1 492	182	14 %
Försäljningsintäkter/Omsättning	484	374	463	110	30 %
Avgiftsintäkter	556	479	496	77	16 %
Understöd och bidrag	30	40	44	-10	-25 %
Övriga verksamhetsintäkter	399	395	489	4	1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 913	-14 843	-14 488	-1 071	7 %
Personalkostnader	-6 563	-6 518	-6 016	-45	1 %
Köp av tjänster	-7 558	-6 563	-6 698	-995	15 %
Material, förnödenheter och varor	-1 106	-1 083	-1 075	-23	2 %
Understöd	-604	-599	-615	-6	1 %
Övriga verksamhetskostnader	-82	-80	-80	-2	3 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-14 444	-13 556	-12 996	-889	7 %
Skatteinkomster	9 336	10 090	10 083	-754	-7 %
Landskapandelar	4 897	4 057	4 026	840	21 %
Finansiella intäkter och kostnader	-78	-65	-35	-13	20 %
ÅRS BIDRAG	-289	526	1 078	-816	-155 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-750	713	50	-7 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-989	-224	364	-766	343 %

Kostnader

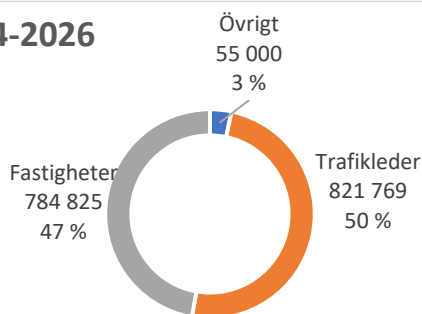


INVESTERINGAR

INVESTERINGAR	År 2024	År 2025	År 2026
KOMMUNSTYRELSEN	40 000	25 000	0
HR-/lönesystem	20 000		
Larmsystem Rosengård	20 000		
Projektering boendekapacitet äldreomsorgen		25 000	
SAMHÄLLSNÄMNDEN	675 566	274 534	481 494
Trafikleder	333 141	274 534	214 094
Grundförbättringar fastigheter	342 425		267 400
BRAND OCH RÄDDNING	100 000	50 000	15 000
Kallgarage brandstation	100 000	50 000	
Komplettering av tryckluftsaggregat			15 000
TOTALT	815 566	349 534	496 494
TOTALT ÅR 2024–2026: 1 661 594			



2024-2026



FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>Kassaflödet i verksamheten</u>						
Årsbidrag	1 078	526	1 238	-289	499	254
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0
	1 078	526	1 238	-289	499	254
<u>Kassaflödet i investeringarnas del</u>						
Investeringsutgifter	176	-683	-470	-816	-350	-496
Finansieringsandel för investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0	0	0	0
	176	-683	-470	-816	-350	-496
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 254	-157	768	-1 105	149	-242
<u>Kassaflödet för finansieringens del</u>						
Förändring i utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändring av lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	0	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-543	-500	-500	-500	-402	-402
Förändring av kortfristiga lån	47	0	0	0	0	0
	-496	-500	-500	-500	-402	-402
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	33					
Kassaflödet för finansieringens del	-463	-500	-500	-500	-402	-402
Förändringar av likvida medel	791	-657	268	-1 605	-253	-644
<u>Förändring av likvida medel</u>						
Likvida medel 31.12.	3 935	3 278	4 203	2 598	2 345	1 701
Likvida medel 1.1.	3 142	3 935	3 935	4 203	2 598	2 345
Förändring	793	-657	268	-1 605	-253	-644