



BUDGET

2023

EKONOMIPLAN

2024-2025

Innehåll

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT.....	4
C10 DRIFTSEKONOMIDEL	6
C100 ALLMÄN ADMINISTRATION.....	8
C205 BARNOMSORG	11
C210 SAMORDNAD SOCIALTJÄNST / KST	13
C220 VÅRD PÅ INSTITUTION	14
C235 EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE/HEMSERVICE	16
C300 UTBILDNING OCH KULTUR	20
C301 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN.....	21
C305 GRUNDSKOLA	22
C325 MEDBORGARINSTITUTET	25
C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET	26
C350 BIBLIOTEK OCH KULTUR	28
C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV.....	30
C400 ÖVRIGA TJÄNSTER.....	31
C410 SAMHÄLLSPLANERING	32
C420 BYGGNADSTILLSYN.....	33
C450 AVFALLSHANTERING	34
C460 TRAFIKLEDER	35
C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET.....	38
C500 ÖVRIG SERVICE	40
C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	41
C535 INTERN SERVICE	42
C592 LANTBRUKSNÄMNDEN.....	45
C600 AFFÄRSVERKSAMHET	47
C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET	48
C630 KOLLEKTIVTRAFIK	50
C640 HAMNVERKSAMHET.....	51
C660 UTARRENDERING AV OMRÅDEN.....	52

C671 KOMMUNENS FASTIGHETER	53
C2 INVESTERINGSDEL	56
C60 FINANSIERING	57

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Vårdö kommun står inför det tredje året i rad med kraftigt underskott i budget, motsvarande nära 10 % av kommunens årliga verksamhetsbidrag, vilket även ger negativt årsbidrag och därför ansträngd likviditet. Redan för år 2023 finns behov av upptagande av nya långfristiga lån för att täcka samtliga investeringar och delvis även löpande driftskostnader, även med eventuell amorteringsfrihet. Det finns heller ingenting som talar för mer gynnsamma förutsättningar för planåren 2024-2025.

Med negativa årsbidrag flera år i rad och upptagande av nya banklån kommer även soliditetsgraden under budgetåret att sjunka till nivåer under 50 % varvid kommunen redan under budgetåret 2023 kommer att uppfylla kriterierna för kommun i kris, enligt liggande lagförslag om kriskommunkriterier, med innebörd att kommunen kan komma att ställas under tvångsförvaltning och i förlängningen tvingas till sammanslagning med annan kommun ifall lagförslaget går igenom i liggande form.

Orsaken till den finansiella krisen i Vårdö och andra åländska kommuner består i det senaste dryga decenniets successiva minskningar i landskapets andelar i finansieringen av de lagstadgade uppgifter kommunerna har att tillhandahålla. Kostnaderna för de lagstadgade uppgifterna har ökat kraftigt, till stor del som direkt följd av utökade lagkrav kring den service som ska produceras. Andelarna har minskat medan kostnaderna ökat, vilket är fullständigt ohållbart och i direkt strid med den kommunala finansieringsprincipen, och konsekvensen är kommuner i kris.

Vårdö kommun har genomfört inbesparingar och hållit nere på såväl driftskostnader som investeringsutgifter samt sett över verksamhetsintäkterna genom höjda avgiftsnivåer. Enligt budgetdirektiven (KS § 91/21.9.2022) utgår budgeteringen för 2023 från avtalsenliga lönejusteringar om cirka 5 % och allmän inflation 7-8 %, särskilt på livsmedel och energirelaterat. Skatteuttaget ligger redan långt över det viktade snittet (19,00 mot snitt 17,50, högsta förekommande 19,75 %) och för att ens kunna budgetera för ett nollresultat skulle kommunen behöva höja inkomstskatten från 19,00 till cirka 24 %, vilket inte låter sig göras ifall människor ska kunna och vilja bo inom kommunen.

De senaste decennierna och även de allra senaste åren har Vårdö haft en positiv befolkningsutveckling med både nettoinflyttning och positiva födelsetal, medan skärgårdskommunerna i övrigt tvärtom minskat kraftigt i befolkningsunderlag. För kommunens utveckling och bobarhet är infrastrukturen avgörande och kommunen arbetar för att få fast vägförbindelse till fasta Åland via Prästösund. En annan förutsättning för utveckling är även fortsatt förekomst av offentlig och privat service, såsom skola och butik. För att trygga sådana funktioner och ha fortsatt lokalt självbestämmande över den egna hembygden önskar Vårdö kunna fortsätta som egen kommun, vilket dock förutsätter att de finansiella relationerna mellan landskap och kommuner följer gällande lagar så att tillräckliga resurser garanteras för att sköta sitt uppdrag, enligt europeisk konvention om kommunal självstyrelse 9 artikel.

Trots en synnerligen ansträngd finansiell status finns ändå hopp och tro om en god framtid för Vårdö - den förtrollade ön. Här finns tillgång till attraktivt boende i skärgårdsmiljö, trygghet, arbetsplatser, möjlighet till arbetspendling, välfungerande kommunal service i ändamålsenliga lokaler och anläggningar jämte privat service samt blomstrande föreningsliv och social samvaro.

Vårdö 2.12.2022

Erik Brunström-Granesäter
Kommundirektör

DIREKTIV FÖR NÄMNDERNA ANGÅENDE VERKSTÄLLIGHET OCH UPPFÖLJNING AV BUDGET

Målsättningar

Kommunfullmäktige fastslår i samband med budgeten målsättningarna med kommunens verksamhet under budgetåret. Målsättningarna är utgångspunkten för nämndernas verksamhet under budgetåret. Nämnderna bör sträva till att uppfylla målsättningarna inom ramen för budgeterade medel.

Bindande nivå

Bindande nivå för nämnderna är externa netto räknat per resultatområde. Med resultat-område avses nivån C201, C305, C420 osv. Resultatområden kan omfatta en eller flera resultatenheter såsom 2011, 3051 osv.

Den nettoutgifts- eller inkomstsumma som kommunfullmäktige fastställer per resultat-område är respektive nämnd ansvarig för.

Respektive resultatområde tilldelas ett nettoanslag eller beräknad inkomst som är bindande. Nämnderna bör kontinuerligt följa upp resultatområdenas driftsutgifter och bedöma hur resultatområdets målsättningar för budgetåret kan uppfyllas inom ramen för budgeterade medel.

Budgetändringar som resulterar i ökning av anslag (nettoutgifter) eller minskning av beräknade inkomster (nettoinkomster) för resultatområdet skall behandlas i fullmäktige oavsett om avvikelsen beror på en överskridning av beräknade bruttoutgifter eller en underskridning av beräknade bruttoinkomster.

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

Omdisponeringar som ökar eller minskar anslaget för personalkostnader (lönekostnader och lönebikostnader) jämfört med den ursprungliga budgeten men som inte påverkar resultat-områdets nettoanslag skall tillställas kommunstyrelsen för godkännande.

Kommunfullmäktige kan under året besluta om ytterligare inbesparingar.

C10 DRIFTSEKONOMIDEL

RESULTATRÄKNING, PER KOSTNADSSTÄLLE

Radetiketter	Värden	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	2022-2023
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)		Skillnad
VÅRDÖ KOMMUN		-3 124 313,42	-3 326 056,85	-3 467 167,11	-4 %
DRIFSTHUSHÅLLNING		-3 124 313,42	-3 326 056,85	-3 467 167,11	-4 %
ALLMÄN ADMINISTRATION		-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00	-6 %
Val				-3 815,00	
Revision		-2 644,45	-2 831,00	-2 873,00	-1 %
Kommunfullmäktige		-3 888,42	-2 490,00	-2 490,00	0 %
Kommunstyrelsen		-15 248,61	-11 275,00	-11 275,00	0 %
Kansli		-238 094,95	-239 714,00	-251 140,00	-5 %
Wårdö Info		768,52	700,00	1 000,00	-43 %
SOCIALFÖRVALTNING		-1 601 543,12	-1 737 026,45	-1 734 229,68	0 %
SOCIALNÄMNDEN		-1 310,93			
SOCIALNÄMNDEN		-1 310,93			
BARNOMSORG		-302 925,85	-415 233,99	-377 813,02	9 %
DAGHEMMET		-243 681,16	-320 233,99	-324 113,02	-1 %
HEMVÅRDSSTÖD		-59 244,69	-95 000,00	-53 700,00	43 %
SAMORDNAD SOCIALTJÄNST		-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00	-4 %
ANNAN BARN- OCH FAMILJEVÅRD		59,57			
STÖDPERSON		59,57			
VÅRD PÅ INSTITUTION		-173 024,13	-183 470,10	-222 022,66	-21 %
ÅLDRINGSVÅRD		-783 997,12	-785 043,36	-766 887,00	2 %
ANNAN SERVICE FÖR ÅLDRINGAR		-2 357,46			
NÄRSTÅENDEVÅRD		-1 132,51			
Annan serv. för åldr. o handik.		-1 224,95			
UNDERVISNING OCH KULTUR		-715 210,68	-793 125,95	-828 290,60	-4 %
ÖVRIGA TJÄNSTER		-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00	-18 %
SAMHÄLLSPLANERING		-4 014,46	-3 808,21	-3 808,00	0 %
BYGGNADSTILLSYN		-27 995,32	-44 660,00	-47 194,00	-6 %
AVFALLSHANTERING		-15 541,91	-19 243,00	-14 386,00	25 %
BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET		-32 910,12	-28 180,00	-31 854,00	-13 %
TRAFIKLEDER		-35 030,17	-33 381,39	-55 481,00	-66 %
ÖVRIGA TJÄNSTER		-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83	-17 %
AFFÄRSVERKSAMHET		30 068,23	55 465,25	66 475,00	-20 %
Totalsumma		-3 124 313,42	-3 326 056,85	-3 467 167,11	-4 %

Kommunen gör 2023 ett underskott nästan lika stort som i innevarande års budget 2022.

DRIFTSHUSHÅLLNING, KONTONIVÅ

Radetiketter	Värden			Skillnad 2022-2023
	Bokslut 2021	Fastställd budget 2022	Fastställd budget 2023	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 124 313,42	-3 326 056,85	-3 467 167,11	-4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	541 001,90	528 128,00	553 480,00	-5 %
A3120 Försäljningsintäkter	164 758,03	143 700,00	167 200,00	-16 %
A3170 Avgiftsintäkter	153 992,28	168 354,00	163 830,00	3 %
A3240 Understöd och bidrag	1 700,00	1 500,00	9 750,00	-550 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	220 551,59	214 574,00	212 700,00	1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 560 844,79	-3 663 385,27	-3 838 753,19	-5 %
A4110 Personalkostnader	-1 702 883,09	-1 771 568,84	-1 867 177,75	-5 %
A4170 Köp av tjänster	-1 405 816,38	-1 411 321,43	-1 451 205,44	-3 %
A4180 Köp av kundtjänster	-1 072 476,48	-1 074 506,43	-1 071 637,44	0 %
4300 Av landskapet	-145,16		-1 000,00	
4310 Av kommuner	-123 896,82	-133 258,33	-74 501,00	
4320 Av kommunförbund	-811 335,98	-853 904,00	-987 936,44	-16 %
4330 Av övriga	-137 098,52	-87 344,10	-8 200,00	91 %
A4190 Köp av övriga tjänster	-333 339,90	-336 815,00	-379 568,00	-13 %
4340 Kontors- bank-, och experttjänster t.o.m 2021	-10 648,11	-15 640,00		100 %
4341 Kontorstjänster			-12 215,00	
4342 IKT-tjänster (tele)			-22 360,00	
4343 Experttjänster			-4 600,00	
4350 Tryckning och annonsering	-1 416,91	-2 130,00	-2 000,00	6 %
4360 Post- och teletjänster t.o.m 2021	-23 528,24	-22 975,00	-600,00	97 %
4361 Posttjänster			-3 250,00	
4370 Försäkringar	-14 420,92	-13 805,00	-14 035,00	-2 %
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-90 410,10	-100 350,00	-99 900,00	0 %
4390 Byggande och underhåll av byggnader och områden	-66 029,07	-65 950,00	-95 300,00	-45 %
4395 Byggande o underh. av byggn. o omr., ej avdragbart		-5 000,00	-5 000,00	0 %
4400 Byggande och underhåll av maskiner, materiel och an	-38 074,32	-23 900,00	-27 600,00	-15 %
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster	-2 210,62	-3 150,00	-3 300,00	-5 %
4420 Rese- och transporttjänster	-48 343,23	-52 950,00	-58 343,00	-10 %
4430 Social- och hälsovårdstjänster		-700,00	-800,00	-14 %
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-5 596,93	-14 050,00	-13 200,00	6 %
4450 Andel av beskattningskostnaderna	-10 178,37	-9 000,00	-9 000,00	0 %
4460 Övriga samarbetsandelar		-315,00	-315,00	0 %
4470 Övriga tjänster	-329,53	-1 100,00	-700,00	36 %
4471 Datatjänst för reg. av byggnadslov	-474,99	-800,00	-800,00	0 %
4475 Personalthälsovård	-18 948,17	-5 000,00	-5 500,00	-10 %
4490 Släckningskostnader	-2 730,39		-750,00	
A4200 Material, förnödenheter och varor	-370 131,08	-363 815,00	-422 740,00	-16 %
A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-370 131,08	-363 815,00	-422 740,00	-16 %
4500 Kontors- och skolmaterial	-8 318,67	-7 920,00	-8 400,00	-6 %
4510 Litteratur	-14 290,11	-13 010,00	-13 210,00	-2 %
4520 Livsmedel	-76 541,09	-75 900,00	-91 160,00	-20 %
4530 Beklädnad	-4 106,58	-4 185,00	-4 590,00	-10 %
4540 Medicin och vårdförnödenheter	-8 163,46	-3 080,00	-8 080,00	-162 %
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-6 527,74	-7 520,00	-10 200,00	-36 %
4560 Bränsle- och smörjmedel	-2 910,28	-3 400,00	-3 500,00	-3 %
4570 Värme, el, vatten och avlopp t.o.m 2021	-122 761,01	-128 500,00		100 %
4571 Uppvärmning			-63 000,00	
4572 El och gas			-72 000,00	
4573 Vatten			-28 000,00	
4580 Inventarier	-46 320,43	-56 100,00	-49 650,00	11 %
4590 Byggnadsmaterial	-40 771,62	-28 500,00	-32 500,00	-14 %
4600 Övrigt material	-8 734,51	-7 550,00	-8 750,00	-16 %
4610 Dataprogram	-29 081,81	-27 950,00	-29 500,00	-6 %
4620 Uppvaktningar o PR	-1 603,77	-200,00	-200,00	0 %
A4230 Understöd	-74 393,92	-109 775,00	-90 475,00	18 %
A4240 Understöd till hushåll	-59 244,69	-95 000,00	-75 700,00	20 %
4740 Understöd till sammanslutningar	-11 649,25	-9 700,00	-9 700,00	0 %
4741 Fastighetsunderstöd föreningar	-3 499,98	-5 075,00	-5 075,00	0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-7 620,32	-6 905,00	-7 155,00	-4 %
A4280 Hyror	-7 220,20	-6 850,00	-7 100,00	-4 %
A4290 Övriga verksamhetskostnader	-400,12	-55,00	-55,00	0 %
A5110 STATSANDELAR	104 430,69	2 700,00	3 000,00	-11 %
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	695,50	500,00	500,00	0 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-209 596,72	-193 999,58	-185 393,92	4 %
Totalsumma	-3 124 313,42	-3 326 056,85	-3 467 167,11	-4 %

Driftshushållningens totala omfattning ökar från budget 2022 till budget 2023 med 4 %.

C100 ALLMÄN ADMINISTRATION

Radetiketter	Värden		
	Bokslut (år -1)	Fastställd budget	Fastställd budget 2023
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00
☐ ALLMÄN ADMINISTRATION	-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00
☒ Val			-3 815,00
☒ Revision	-2 644,45	-2 831,00	-2 873,00
☒ Kommunfullmäktige	-3 888,42	-2 490,00	-2 490,00
☒ Kommunstyrelsen	-15 248,61	-11 275,00	-11 275,00
☒ Kansli	-238 094,95	-239 714,00	-251 140,00
☒ Wårdö Info	768,52	700,00	1 000,00
Totalsumma	-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 443,52	3 630,00	9 930,00
☒ A3120 Försäljningsintäkter	4 524,58	2 500,00	2 500,00
☒ A3170 Avgiftsintäkter	918,94	830,00	1 130,00
☒ A3240 Understöd och bidrag			6 000,00
☒ A3250 Övriga verksamhetsintäkter		300,00	300,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-265 246,93	-259 740,00	-281 023,00
☐ A4110 Personalkostnader	-156 338,44	-163 295,00	-177 228,00
☐ A4120 Löner och arvoden	-129 636,44	-133 463,00	-145 710,00
☒ 4001 Mötesarvoden	-8 815,00	-4 615,00	-10 450,00
☒ 4002 Ordinarie tjänsteinnehavare	-122 693,50	-125 538,00	-131 800,00
☒ 4011 Förstroendevaldas årsarvoden	-3 030,00	-3 030,00	-3 180,00
☒ 4018 Periodiserade semesterlöner	4 902,06	-280,00	-280,00
☐ A4130 Lönebikostnader	-26 702,00	-29 832,00	-31 518,00
☒ A4170 Köp av tjänster	-68 191,62	-57 870,00	-63 420,00
☒ A4200 Material, förnödenheter och varor	-29 267,64	-27 500,00	-29 300,00
☒ A4230 Understöd	-11 449,23	-11 075,00	-11 075,00
☐ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	695,50	500,00	500,00
Totalsumma	-259 107,91	-255 610,00	-270 593,00

Organ	Kommunstyrelse, kommunfullmäktige
Resultatområde	C100 Allmän förvaltning
Resultatansvariga	101 Val - Valnämndens ordförande 102 Revision - Revisorernas ordförande/kommundirektören 103 KFG - Kommunfullmäktiges ordförande 104 KST - Kommunstyrelsens ordförande 105 KANSLI – Kommundirektören 106 Wårdö info – Kommundirektören

Verksamhet och omfattning

101 VAL

Allmänna lokala, regionala och riksomfattande val enligt lag.

102 REVISION

Revision i enlighet med kommunallagen.

103-104 KOMMUNFULLMÄKTIGE OCH KOMMUNSTYRELSEN

Kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens verksamhet i enlighet med kommunallagen för Landskapet Åland och förvaltningsstadgan för Vårdö kommun.

105 KOMMUNKANSLI

Kommunens centralförvaltning och ledningsfunktioner, service från kansliets sida.

106 WÅRDÖ INFO

Wårdö info utgör kommunens månatliga infoblad till allmänheten.

Målsättning allmänt, verksamhetsmål för år 2023

År 2023 hålls både riksdags-, lagtings- och kommunalval. Valdatasystemet tas i bruk.

För revision av 2022 års verksamhet och räkenskaper, beräknas högst två dagar.

Kommunfullmäktige cirka sex möten och kommunstyrelsen cirka tio möten under år 2023.

Målsättningen är att kommunens centralförvaltning och ledningsfunktioner skall skötas på ett ekonomiskt och effektivt sätt, så att serviceproduktionen stöds genom väl fungerande service från kansliets sida.

Wårdö Info, kommunens samhällsinformation, utkommer en gång per månad. Distribution sker med postutdelning, per e-post samt via kommunens hemsida. Upplagan rör sig om drygt 300 exemplar, sommarmånaderna cirka 450.

Kommunens invånare och Vårdöföreningar annonserar gratis, övriga betalar enligt taxa.

Kommunkansliets personal

Kommundirektör 100 %

Kanslissekreterare 87 %. Redaktörskap för Wårdö Info ingår.

Bokförare 60 %.

För år 2023 planeras en viss översyn av kanslibemanningen och hålls öppet för något slags samarbete med annan kommun om köp eller försäljning av vissa på kansli förekommande uppgifter. Planen är att kanslissekreterare går ner netto 20 % i arbetstid och att bokförare går upp i motsvarande grad för möjlighet till försäljning av tjänst till annan kommun.

Centralförvaltningens samtliga kostnader fördelas i form av intern hyra på grund av införandet av basserviceindex i landskapsandelssystemet. 80 % av kansliets kostnader fördelas ut som en intern hyra.

Under år 2023 hjälper kansliet andra områden med översyn av sina funktioner, arbete med översyn av nämndstruktur och styrdokument, införande av system för arbetsvärdering för samtlig personal samt översyn av företagshälsovård och friskvårdsförmåner med mera.

Motivering till större avvikelser

En ny köptjänst som dataskyddsbud avtalas med Ålands kommunförbund, som följd av ökade lagkrav på området. Inköp och ibruktagande av nytt ekonomisystem beaktas i budget, liksom inköp av ny storbilds-TV/projektor till mötesrummet på kommunkansliet.

Kostnaden för medlemskap i Ålands kommunförbund ökar som följd av Jomalas utträde.

Ekonomiplan 2024-2025

Under planperioden kommer sannolikt en ny kopiator/skrivare att behöva införskaffas, år 2022 uppskattad kostnad om ca 8.500 euro. I övrigt inga större avvikelser från normalt.

C205 BARNOMSORG

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-302 925,85	-415 233,99	-377 813,02
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 266,11	23 000,00	26 700,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-318 830,72	-426 272,75	-395 151,78
A4110 Personalkostnader	-223 050,20	-279 873,75	-288 960,00
A4170 Köp av tjänster	-29 259,13	-43 389,00	-43 411,78
A4200 Material, förnödenheter och varor	-7 276,70	-8 010,00	-9 080,00
A4230 Understöd	-59 244,69	-95 000,00	-53 700,00
A5110 STATSANDELAR		-2 600,00	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 361,24	-9 361,24	-9 361,24
A7110 Avskrivningar enligt plan	-9 361,24	-9 361,24	-9 361,24
7130 Avskrivningar på byggnader	-9 361,24	-9 361,24	-9 361,24
Totalsumma	-302 925,85	-415 233,99	-377 813,02

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C205 Barnomsorgen
Delområden	2051 Daghjem 2052 Familjedagvård 2053 Hemvårdsstöd
Resultatansvarig	Daghemsföreståndaren

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar barnomsorg vid daghemmet Solbacken, i enlighet med: LL om barnomsorg (ÅFS 2020:32), LL om barnomsorg (ÅFS 2020:99) och LL om barnomsorg (ÅFS 2022:55) samt hemvårdsstöd i enlighet med: LL om hemvårdsstöd (ÅFS 2015:68) och LL om hemvårdsstöd (ÅFS 2022:56). Daghemmet Solbacken har sammanlagt 30 platser, uppdelade på två avdelningar.

Målsättning

Barnomsorgen ska genom god omsorg, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet vara ett stöd för vårdnadshavarna i deras ansvar för barnets fostran och därigenom bidra till att alla barn får goda uppväxtvillkor. Hemvårdsstödet ska ge vårdnadshavarna valfrihet i fråga om vården av barnet och goda förutsättningar att förena föräldraskap och yrkesarbete samt att främja jämställdheten i samhället.

Verksamhetsmål 2023

Detta år är det implementering och användning av den nya läroplanen, som trädde i kraft 1.8.2022 och den nya arbetsplanen, som är i fokus.

Personal

Se nyckeltal nedan.

Motivering till (större) avvikelser

Ökat barnantal i barnomsorgen ger ökade kostnader. Vi vet ej hur de nya lagarna, med valmöjligheter med både barnomsorg och hemvårdsstöd för vårdnadshavare, kommer att påverka budgetutfallet för 2023.

Nyckeltal

Antal födda barn i Vårdö, inkl Ängö-Bussö	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
	6	9	6	5	9	4	6

Personal	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Daghemsföreståndare/lärare	100 %	100 %	100 %
Lärare i barnomsorg	100 %	100 %	100 %
Barnskötare	400 %	375 %	267 %
Lärare/personal språkträning	5 %		3 %
Köksbiträde (överfört 26,14 % av barnskötartimmar till köksbiträde)		25	16 %
Barnskötare i fritidshem (flyttat till skolan)	-	-	47 %
Summa	605 %	600 %	533 %

	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Antal barnomsorgsplatser	30	30	30
Verksamhetsdagar	233	233	233
Antal möjliga vårddagar	6.990	6.990	6.990
Antal barn under 3 år	7+1	5+1	3
Antal barn över 3 år	18+3	17+3	*17
Antal inskrivna barn totalt, Ängö-Bussö med	29	26	20
Antal nyttjade vårddagar, heltid			2.340
Antal nyttjade vårddagar, halvtid			576
Antal nyttjade vårddagar, totalt			2.916
Frånvarodagar, av anmäld barnomsorg			1.744
Beläggingsprocent			42 %
Nyttjandegrad**			63 %

Hemvårdsstöd	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Antal familjer	11	17	15

Större kostnader som påverkar budgeten framöver

Småbarnssidans toalett behöver förstöras och förses med bättre duschmöjlighet. Behov av sovrum för småbarnen samt möjlighet att få ändamålsenliga hallutrymmen är under utredning av kommunteknikern under 2022.

OBS: I bokslut för år 2023 är avsikten att resultatområde C205 Barnomsorg flyttas till C300.

C210 SAMORDNAD SOCIALTJÄNST / KST

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
<input type="checkbox"/> A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00
<input type="checkbox"/> A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00
<input type="checkbox"/> A4170 Köp av tjänster	-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00
<input type="checkbox"/> A4180 Köp av kundtjänster	-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00
<input checked="" type="checkbox"/> 4320 Av kommunförbund	-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00
Totalsumma	-337 987,20	-353 279,00	-367 507,00
Organ	Kommunernas socialtjänst k.f.		
Resultatområde	2251		

Verksamhet och omfattning

Kommunernas socialtjänst k.f. övertog fr.o.m. 1.1.2021 följande områden från kommunens socialförvaltning:

- socialnämnd
- vård av handikappade på inrättning
- annan service för äldre och handikappade
- missbrukarvård
- övrig socialvård

Verksamheten sköts av och inom kommunalförbundet Kommunernas socialtjänst k.f.

C220 VÅRD PÅ INSTITUTION

Radetiketter	Bokslut 2021		Budget 2022	Budget 2023
	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)	
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-173 024,13	-183 470,10		-222 022,66
☒ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 132,64	8 174,00		
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-187 613,44	-191 644,10		-222 022,66
☐ A4170 Köp av tjänster	-187 613,44	-191 644,10		-222 022,66
☐ A4180 Köp av kundtjänster	-187 613,44	-191 644,10		-222 022,66
☒ 4320 Av kommunförbund	-115 140,19	-108 300,00		-222 022,66
☒ 4330 Av övriga	-72 473,25	-83 344,10		
☒ A5110 STATSANDELAR	6 456,67			
Totalsumma	-173 024,13	-183 470,10		-222 022,66

Organ Omsorgsnämnden
 Resultatområde C220 Anstaltsvård
 Delområden 2202 Oasen/Mattas
 2204 Folkhälsan/Linden
 Resultatansvarig Äldreomsorgsledaren

Verksamhet och omfattning

Vårdö kommun köper externa platser från Oasen boende- och vårdcenter. Behovet av institutionsvård regleras i LL om socialvård (2020:10) samt Äldrelag för Åland (2020:9). Vård på institution ges endast då det finns medicinska motiverade skäl eller då klient- eller patientsäkerheten förutsätter detta. Intagning på Oasen boende- och vårdcenter sker enligt läkares bedömning och i samråd med klienten, anhöriga samt äldreomsorgsledaren.

Målsättning

Målsättningen för Oasen boende- och vårdcenter är att utgående från omvårdnads- och medicinska resurser erbjuda sådan omvårdnad som inte kan tillgodoses vid kommunens eget serviceboende eller genom annan social- eller sjukvårdsservice.

Motivering till avvikelser

Vårdö kommun äger en andelsplats vid Oasen boende- och vårdcenter men uppskattas ha behov av två platser under 2023. Detta är en stor ökning för verksamhetens kostnader A4100, A4170 köp av tjänster. Den preliminära årskostnaden för dessa två platser beräknas för år 2023 till 205.079 euro.

- institutionsvård 245,12 €/vårddygn
- grundavgift 12.834 €/år och klient

Det kan även uppstå behov av utrednings- och rehabiliterings plats vid Oasen under år 2023 för kommunens äldre, varav det budgeterats för 62 dagar (2 mån) för detta. Detta uppskattas till 17.417,66 euro.

Vårdö kommun köper i dagsläget ingen plats på Folkhälsan, grupphemmet Linden, varav det inte budgeterats för detta år 2023.

Nyckeltal

Oasen	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Totala vårddygn	792	420	494
Dygnskostnad enligt bokslut			230,71
Dygnskostnad för demens	194,62	204,95	230,71
Dygnskostnad institution	245,12	181,49	
Grundavgift/dygn	35,81	52,83	45,96
Kostnad per år	222 496,66	108 267,60	130 757,78
Driftförskott per mån		11 394,50	
Driftförskott minskning/ökning %		+16-	-
Folkhälsan, Linden	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Totala vårddygn	0	365	365
Dygnskostnad	0	228,34	224,16
Intäkter per år	0	5 500	8 133
Kostnad per år	0	83 344	72 473
Nettokostnad/år	0	77 844	64 340

C235 EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE/HEMSERVICE

Radetiketter	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-783 997,12	-785 043,36	-766 887,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	67 765,70	64 000,00	58 500,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-867 963,17	-849 043,36	-825 387,00
A4110 Personalkostnader	-741 931,36	-738 643,36	-752 477,00
A4170 Köp av tjänster	-100 827,96	-77 050,00	-21 060,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-21 398,05	-29 750,00	-26 050,00
A4230 Understöd			-22 000,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-3 805,80	-3 600,00	-3 800,00
A5110 STATSANDELAR	16 200,35		
Totalsumma	-783 997,12	-785 043,36	-766 887,00

Organ Omsorgsnämnden
 Resultatområde C235
 Delområden 2351 Hemservice/Strömmsgården
 2352 Närståendevård
 Resultatansvarig Äldreomsorgsledaren

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar Strömmsgården ESB, hemservice, närståendevård samt övriga stödtjänster för personer över 65 år i enlighet med LL om Socialvård (2020:10) och Äldrelag för Åland (2020:9).

Strömmsgården serviceboende är avsett i första hand för personer som lyfter ålders- eller invalidpension. Vårdpersonalen är anställd av Omsorgsnämnden och arbetar både på Strömmsgården och inom hemtjänsten på fältet. Servicehuset klassas som effektiviserat serviceboende med närvårdare på plats dygnet runt. ESB-platserna skall vara för personer som inte längre klarar sig med maximala öppenvårdsinsatser och som är i behov av heldygnsomsorg.

Enligt kommunstyrelsens beslut § 105/2022 är utgångspunkten i budget att Strömmsgården ska ha elva platser för ESB-boende, ett rum som periodrum och fem hemservicelägenheter.

För att få flytta till dessa hemservicelägenheter skall den boende ha behov av hemservice-avtal och därmed erhålla tillsyn av Strömmsgårdens personal samt erbjudas måltider och att delta i aktiviteter som ordnas på Strömmsgården.

Vid Strömmsgården finns möjlighet till korttidsvård i form av en periodplats då det av olika orsaker finns behov av detta, exempelvis kan detta inträffa efter sjukhusvistelse eller för avlastning för närståendevårdare.

Det finns ett lagförslag om klientavgifter som eventuellt träder i kraft vid årsskiftet. Det är oklart i dagsläget hur det påverkar intäkterna för hemservice.

Målsättning

Inom kommunen strävar man till att de äldre i mån av möjlighet skall få bo hemma så länge som möjligt med hjälp av hemservice samt övrig service. Målet enligt landskapsregeringens kvalitetsrekommendationer är att minst 90 % av alla som är 75 år och äldre skall ges

möjlighet att bo kvar i hemmet. Därför är det viktigt att öka öppenvårdsinsatserna samt ge möjlighet till detta. För klienter under 65 år samt de som har olika former av handikapp är hemservicen under KST:s verksamhetsområde.

Verksamhetsmål 2023

En arbetsgrupp har under året 2022 blivit tillsatt för att utreda renoveringsbehov vid Strömmsgården. Detta arbete behöver fortsätta med en plan för åtgärder och tidsplan.

Personalen behöver erbjudas tillräckligt med fortbildning så att de upprätthåller och fördjupar sina kunskaper i exempelvis demensvård, läkemedelshantering, nutrition och vård vid livets slutskede, utgående från den gällande äldrelagen. Under året 2023 skall närvårdarna skall erbjudas att genomföra en LOVE-utbildning (utbildning i läkemedelsbehandling). Under 2023 implementeras RAI som är ett digitalt program som används för att få en bedömning av klientens individuella funktionsförmåga.

Utgående från äldrelagen skall det uppgöras en äldreomsorgplan där det nu lagstadgade äldrerådet har en viktig roll. Vårdö kommun deltar i norra Ålands äldreråd och äldreomsorgsplanen är påbörjad och under behandling. Arbetet med denna fortsätter under året 2023. Det bör finnas en egenkontrollplan för påseende på kommunens hemsida under 2023.

Enligt kommunfullmäktige § 30/2022 har omsorgsnämnden i uppdrag att se över alternativa lösningar med befintlig personal för ordnandet av funktionen som aktivitetskoordinator/sysselsättningshandledare.

Personal

Äldreomsorgsledaren innehar i dagsläget det administrativa ledarskapet inom äldreomsorgen och fungerar som enhetschef på Strömmsgården och ansvarar för verksamheten där samt inom hemservicen.

Ansvarig närvårdare arbetar bland annat med vårdplanering, arbetsplanering, söker vikarier och är ansvarig för vården samt omsorgen tillsammans med äldreomsorgsledaren.

Personalen är anställd av omsorgsnämnden och arbetar på Strömmsgården ESB och inom hemservicen. Personalstyrkan består av 982 % årsverken som närvårdare. Liksom föregående sommar anställs en sommarresurs till äldreomsorgen sommaren 2023.

Motivering till större avvikelser

Det budgeteras inte för A4180 Köp av kundtjänster/4310 av kommuner då vi inte har någon klient i annan kommun längre varav köp av tjänster minskats med cirka 60.000 €/år.

Personalkostnaderna A4110 uppskattas öka med 5 % under år 2023 enligt pågående avtalsförhandlingar.

Även materialkostnaderna förväntas stiga, det finns mer budgeterade medel på A4200, material, förnödenheter och varor för år 2023. Konto 4540, Medicin och vårdförnödenheter är budgeterat med 8.000 euro. Skyddsutrustning för vårdpersonal är utgifter som förväntas

kvarstå och behövas fortsättningsvis. Ett digitalt vårdjournalssystem har etablerats och det budgeteras 1.600 euro för detta under år 2023. Det finns budgeterade medel för en telefon och mobilabonnemang för ansvarig närvårdare då denne ansvarar för bemanning och ordnar med vikarier.

Det finns behov av förnyelse av inventarier (4580) för personalen och klienterna och medel har lagts till budget 2023.

- Personalinventarier	1 320 €
- Klientinventarier	3 500 €
- Hjälpmedel	2 500 €
- Övrigt	1 630 €
Totalt	8 700 €

Nyckeltal

Personal	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Äldreomsorgsledare	100 %	100 %	100 %
Ansvarig närvårdare	20 %	20 %	
Närvårdare	982 %	982 %	742 %

Hemservice	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Hushåll totalt*	20	25	21
Boende på Strömmsgården	17	17	15

*Nyckeltalet Hushåll innefattar både vårdtagare, boende på och utanför Strömmsgården och gör ingen åtskillnad på hushåll som har hemservice eller enbart stödtjänster.

Vårdkostnad	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Vårddygnet Strömmsgården	5 800	6 200	5 728
Kostnad per vårddygnet	140,89	136,94	174,55
Debiterade timmar	6 600	5 800	7 362,23
Kostnad/debiterad timme	123,81	146,39	135,80
Intäkt/debiterade timmar	8,86	7,80	9,20

Verksamhetsmål 2023-2024

Leasingavtalet på hemservicebilen går ut i november 2023. Avtalet ämnas förlängas med ett år till november 2024. Månadsavgiften beräknas vara densamma och restvärdet uppskattas bli ca 10.700 euro ifall kommunen vill köpa loss den då.

2352 NÄRSTÅENDEVÅRD

Ansvarigt organ Omsorgsnämnden
 Ansvarig tjänsteman Äldreomsorgsledaren

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens närståendevård i enlighet med:

LL om stöd för närståendevård (FFS 937/2005, ÅFS 111/2007)

Anslaget avser närståendevård för vårdtagare 65 +.

Närståendevården finns till för att stödja de som vårdar och sköter sina äldre i eget hem. Detta är för äldre, och även ur kommunens synvinkel, en ekonomiskt bra lösning. Avlastning för närståendevårdare kan ordnas då det finns rum för periodplats på Strömshärdan och också på Oasen. När det gäller närståendevård är det viktigt att vården och omsorgen som ges i hemmet har en god nivå och är tillräcklig för att äldre personer ska kunna bo hemma längre.

Stödet för närståendevård utbetalas till anhöriga för vård av åldringar, handikappade och långtidssjuka. Stödet utbetalas i tre klasser beroende på vårdtyngden.

Målsättning

Målsättningen är att erbjuda närståendevård i enlighet med de behov som föreligger och i enlighet med det lag och förordning föreskriver. Behovet av avlastning för närståendevårdare skall kunna tillgodoses.

Verksamhetsmål

Det bör utredas på vilka andra sätt kommunen skulle kunna erbjuda närståendevårdare avlastning förutom genom avlastningsplats på Strömshärdan. Att etablera en god kontakt till närståendevårdare och ge information om olika nätverksmöten som ordnas av exempelvis Folkhälsan.

Nyckeltal

Service för äldre	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Närståendevård	3	3	

C300 UTBILDNING OCH KULTUR

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			Fastställd budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-715 210,68	-793 125,95	-828 290,60
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-715 210,68	-793 125,95	-828 290,60
☐ UNDERVISNING OCH KULTUR	-715 210,68	-793 125,95	-828 290,60
☐ UNDERVISNING- OCH KULTURFÖRVALTNING	-1 576,93	-1 860,00	-1 860,00
SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN	-1 576,93	-1 860,00	-1 860,00
☐ GRUNDSKOLA	-669 310,40	-735 637,45	-766 252,21
LÅGSTADIUM	-323 173,06	-357 251,45	-383 307,21
HÖGSTADIUM	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00
☐ MEDBORGARINSTITUT	-7 628,37	-7 836,33	-8 100,00
MARIEHAMNS MEDBORGARINSTITUT	-7 628,37	-7 836,33	-8 100,00
☐ FRITIDSHEMSVERSAMHET	-3 600,48	-13 333,16	-17 250,16
EFTERMIDDAGSVERSAMHET	-3 600,48	-13 333,16	-17 250,16
☐ BIBLIOTEKSVÄSENDET	-30 130,23	-32 432,00	-31 276,00
BIBLIOTEK	-30 130,23	-32 432,00	-31 276,00
☐ IDROTT OCH FRILUFTSLIV	-2 964,27	-2 027,01	-3 552,23
UNGDOMS- OCH IDROTTSARBETE	-2 964,27	-2 027,01	-3 552,23
Totalsumma	-715 210,68	-793 125,95	-828 290,60

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-715 210,68	-787 625,95	-828 290,60
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 423,16	5 600,00	4 050,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-751 514,87	-782 971,72	-822 086,37
⊕ A4110 Personalkostnader	-326 214,36	-311 734,39	-341 483,37
⊕ A4170 Köp av tjänster	-398 575,28	-442 182,33	-451 043,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-24 030,83	-26 755,00	-27 260,00
⊕ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 694,40	-2 300,00	-2 300,00
⊕ A5110 STATSANDELAR	43 961,88		
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-12 080,85	-10 254,23	-10 254,23
⊕ A7110 Avskrivningar enligt plan	-12 080,85	-10 254,23	-10 254,23
Totalsumma	-715 210,68	-787 625,95	-828 290,60

C301 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 576,93	-1 860,00	-1 860,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 576,93	-1 860,00	-1 860,00
⊕ A4110 Personalkostnader	-895,14	-1 260,00	-1 260,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-681,79	-600,00	-600,00
⊖ A4190 Köp av övriga tjänster	-681,79	-600,00	-600,00
4350 Tryckning och annonsering	-436,91	-500,00	-500,00
4360 Post- och teletjänster t.o.m 2021	-200,00		
4420 Rese- och transporttjänster	-44,88	-100,00	-100,00
Totalsumma	-1 576,93	-1 860,00	-1 860,00

Organ Skol- och bildningsnämnden
 Resultatområde C301
 Resultatansvarig Nämndens ordförande

Verksamhet och omfattning

Skol- och bildningsnämndens verksamhet stadgas bland annat i Landskapslag för barnomsorg och grundskola (2020:32). Utbildningsverksamheten omfattar barnomsorg, grundskola inklusive fritidshemsverksamheten och grundskoleutbildning för andra än läropliktiga "grundvux".

Kommunen är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet. Kommunen ska planera, utveckla, genomföra samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen.

Vårdö skola tillhandahåller grundskoleundervisningen i åk 1-6 medan undervisningen i åk 7-9 förmedlas vid norra Ålands utbildningsdistrikts (NÅUD) gemensamma högstadieskola, Godby högstadieskola (GHS).

Förvaltningen av kommunens utbildningsverksamhet sköts av skol- och bildningsnämnden i Vårdö. För utbildningsverksamheten finns en gemensam tjänst som utbildningschef för kommunerna på norra Åland. Tjänsten administreras av norra Ålands utbildningsdistrikt. I distriktet finns två gemensamma specialbarntädgårdslärartjänster, skolkuratorer och skolpsykolog genom köptjänst av Mariehamn. Dessa tjänster administreras genom NÅUD.

Till skol- och bildningsnämndens ansvarsområde i Vårdö hör även biblioteks- och kulturverksamheten, Medis samt ungdoms- och idrottsverksamheten.

Utbildningschefen är föredragande i utbildningsnämnden och bistår i beredningen av ärenden av tjänstemännen för varje sektor; skolföreståndaren, daghemsföreståndaren och bibliotekarien.

C305 GRUNDSKOLA

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-669 310,40	-735 637,45	-766 252,21
▣ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	231,35	100,00	300,00
⊕ A3240 Understöd och bidrag	200,00		200,00
⊕ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	31,35	100,00	100,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-704 277,18	-726 510,45	-757 325,21
⊕ A4110 Personalkostnader	-297 389,29	-276 264,45	-298 420,21
⊕ A4170 Köp av tjänster	-388 173,55	-430 346,00	-438 905,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-16 019,94	-17 600,00	-17 700,00
⊕ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 694,40	-2 300,00	-2 300,00
⊕ A5110 STATSANDELAR	43 961,88		
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 226,45	-9 227,00	-9 227,00
Totalsumma	-669 310,40	-735 637,45	-766 252,21

3051 LÅGSTADIUM

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Styrelsens budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-323 173,06	-357 251,45	-383 307,21
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	231,35	100,00	300,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-358 139,84	-348 124,45	-374 380,21
⊕ A4110 Personalkostnader	-297 389,29	-276 264,45	-298 420,21
⊕ A4170 Köp av tjänster	-42 036,21	-51 960,00	-55 960,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-16 019,94	-17 600,00	-17 700,00
⊕ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 694,40	-2 300,00	-2 300,00
⊕ A5110 STATSANDELAR	43 961,88		
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 226,45	-9 227,00	-9 227,00
Totalsumma	-323 173,06	-357 251,45	-383 307,21

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C305 Grundskola
	3051 Lågstadium
Resultatansvarig	Skolföreståndare

Verksamhet och omfattning

Vårdö skola ansvarar för att ge en allmänbildande grundutbildning åt elever i läropliktig ålder i kommunen.

Målsättning

De allmänna målen för grundskolan ingår i landskapslag för barnomsorg och grundskola. Arbetet i Vårdö skola är baserat på det LL och förordning, läroplan förutsätter. Målsättningen är att tillgodose kommuninvånarnas behov av en god skola som ger eleverna en tidsenlig grundutbildning och fostrar dem till självständiga individer inför fortsatta studier och meningsfullt vuxenliv.

Verksamhetsmål

IT-undervisningen är en viktig del i undervisningen. IT-utrustning behöver därför ständigt uppdateras. Det sista klassrummet behöver få en ny projektor. Vidare behövs tre nya datorer.

En ny kopieringsapparat måste eventuellt införskaffas.

Implementera helhetskapande undervisning i samarbete med Sunds och Geta skolor.

Personal

	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021	2019-2020
Föreståndare	1 (13vt)	1 (13vt)	1 (6+7FBU)	1 (17 vt)	1 (17 vt)
Klasslärare	2 (2 x 24vt)	2 (2 x 24 vt)	2 (2 x 24 vt)	2 (2 x 24 vt)	2 (2 x 24 vt)
Timlärare	1 (24 vt)	1 (24 vt)	0,96 (23 vt)	0,92 (22 vt)	0,79 (19 vt)
Timlärare, FBU	-	-	0,29 (7 vt)	-	-
Stödundervisning i svenska som andraspråk	-	-	-	25 vt	10 vt
Timlärare	0,38 (8vt)	0,38 (8vt)	0,38 (9vt)	0,25 (6 vt)	
Assistent	54,9 %	54,9 %	54,9 %	23,2 %	64,5 %
Assistent	-	-	-	38,7%	-
Lärartimmar	93	93	93	118	92
Tjänster totalt	4,93	4,93	5,17	5,83	4,86

Motivering till avvikelser

Lönekostnaderna kommer att stiga med ca 5 % jämfört med budget 2022.

Kostnaderna för skolskjutsarna stiger med över 10 % jämfört med läsåret 2021-2022.

Nyckeltal

	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021	2019-2020
Elevantal	23	19	22	28	25
Timresurs*	89	89	93	118	92
Timresurs/elev	3,87	4,45	4,22	4,21	3,68

Kostnad per elev	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020
Kostnad/elev externt. exkl. avskrivningar		17 011 €	13 275 €	12 600 €

Elevunderlag	Läsår							
	22-23	23-24	24-25	25-26	26-27	27-28	28-29	29-30
Åk1	3	6	4	8	3	5	9	6
Åk2	4	3	6	4	8	3	5	9
Åk3	5	4	3	6	4	8	3	5
Åk4	4	5	4	3	6	4	8	3
Åk5	1	4	5	4	3	6	4	8
Åk6	2	1	4	5	4	3	6	4
Summa	19	23	26	30	28	29	35	35

Prognos för skolans elevantal utgående från de barn som idag finns på Vårdö. Det kan ske både inflyttning och utflyttning.

3052 HÖGSTADIUM

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00
☐ A4170 Köp av tjänster	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00
☐ A4180 Köp av kundtjänster	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00
4320 Av kommunförbund	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00
Totalsumma	-346 137,34	-378 386,00	-382 945,00

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C305 Grundskola
	3051 Högstadium
Resultatansvarig	Utbildningschefen

För mer information om budgetens innehåll hänvisas till kommunalförbundet NÅUD budget.

C325 MEDBORGARINSTITUTET

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 628,37	-7 836,33	-8 100,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 628,37	-7 836,33	-8 100,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-7 628,37	-7 836,33	-8 100,00
Totalsumma	-7 628,37	-7 836,33	-8 100,00

Organ Mariehamns medborgarinstitut
 Resultatområde C325 Medborgarinstitutet
 3251 Medis
 Resultatansvarig Medis kontaktperson

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar Medis i Vårdö, som ordnar kurser i första hand för Vårdöborna.

Samarbetskommunernas preliminära kommunandelar för Medisverksamheten i Vårdö är beräknat till en summa baserad på invånarantalet i åldern 18-79. Vårdös andel är ca 2,5 % av Medis totala kommunandelar.

Målsättning, allmänt

Målsättningen är att ge kommuninvånarna ett så mångsidigt kursutbud som möjligt utan att konkurrera med de lokala föreningarnas aktiviteter.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Målet är att ordna kurser som intresserar kommuninvånarna.

Kursplanen fastställs terminsvis och följer skolåret. Antalet lektionstimmar för 2023 rör sig om cirka 120.

Personal

Som Medis kontaktperson verkar Lisbeth Lindfors.

Nyckeltal

	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Köp av kundtjänster, av kommuner	8 100,00	7 836,33	7 628,37

C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 600,48	-13 333,16	-17 250,16
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 691,81	4 000,00	2 500,00
A3170 Avgiftsintäkter	2 691,81	4 000,00	2 500,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 292,29	-17 333,16	-19 750,16
A4110 Personalkostnader	-6 125,69	-15 948,16	-18 280,16
A4170 Köp av tjänster	-47,11	-700,00	-770,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-119,49	-685,00	-700,00
Totalsumma	-3 600,48	-13 333,16	-17 250,16

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C345 Fritidshemsverksamhet 3451 Fritidshem
Resultatansvarig	Skolföreståndaren

Verksamhet och omfattning

Verksamheten omfattar kommunens fritidshemsverksamhet i enlighet med Landskapslag (2020:32) om barnomsorg och grundskola.

Fritidshemmet har sin verksamhet i skolans lokaler. Fritidshemmet skall förutom den dagliga verksamheten erbjuda några utfärder per år, exempelvis simhallsbesök, museibesök med mera.

Arbetet med eleverna följs upp genom kontakten till hemmen. Verksamheten sköts av anställd fritidsledare. Fritidshemsplats erbjuds främst till elever i årskurs 1-2, men även till elever i årskurs 3 om plats finns. Fritidshemmet håller öppet under skoldagar. (ÅFS 2022/55)

Målsättning, allmänt

Målsättningen är att hjälpa familjerna i deras fostrande arbete, stödja barnens växande och utveckling och skapa grund för goda fritidssysselsättningar.

Fritidshemsverksamheten erbjuds dagtid under skoldagarna omsorg och en meningsfull fritid för barn och ungdomar som har rätt till det enligt bestämmelserna i denna lag.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Fritidshemsverksamheten är en viktig stödjande verksamhet för familjerna. Det är av stor vikt att de barn som är inskrivna vid fritidshemmet får förutsättningar för att klara eftermiddagarna hemma när de blir äldre.

Personal

Fritidshemsverksamheten har en fritidshemsledare på 34 % våren och 52 % hösten 2023. En bedömning görs årligen i samband med budgetarbetet angående hur verksamheten skall läggas upp och var den skall vara placerad. Budgeten för 2023 är upplagd enligt att fritidshemmet är placerat i skolan. Fritidshemmets personalkostnader är uppskattade till en personal på 50 %. Administrativt ligger fritidshemsverksamheten under skolan.

Nyckeltal

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Inskrivna barn	4,5*	3,5	4	8	4	3

* Tre barn våren 2023 och sex barn hösten 2023.

C350 BIBLIOTEK OCH KULTUR

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-30 130,23	-32 432,00	-31 276,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 130,23	-32 432,00	-31 276,00
▣ A4110 Personalkostnader	-20 350,02	-22 262,00	-20 798,00
▣ A4170 Köp av tjänster	-1 888,81	-1 700,00	-1 668,00
▣ A4200 Material, förnödenheter och varor	-7 891,40	-8 470,00	-8 810,00
Totalsumma	-30 130,23	-32 432,00	-31 276,00

Organ	BIBLIOTEKSVÄSENDET
Resultatområde	C350
Resultatansvarig	3501 Bibliotek, Allmän kulturverksamhet
	Bibliotekarie/kulturarbetare

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar biblioteksverksamheten i kommunen.

Målsättning, allmänt

Biblioteksverksamhetens målsättning är att stödja läsintresset hos kommuninvånarna genom att erbjuda mångsidig och färsk litteratur. Biblioteket ska även erbjuda tillgång till informationssökning via gratis internet och möjlighet till att skriva ut dokument.

Verksamhetsmål

Då bibliotek samarbetar med skolan och daghemmet ska det ordnas bokprat (1-2 ggr/vecka) för alla skolklasser samt sagostunder och bokkassar för daghemmet. I ålderdomshemmet Strömmsgården fixas det varierande bokhylla med till exempel ljudböcker och lokal litteratur för utlåning.

Personal

Tjänsten sköts av bibliotekarie/kulturarbetare 50 % av heltid (19 h/vecka).

Motivering till avvikelser

Biblioteket måste inskaffa en ny dator. Den nuvarande är från början av 2000-talet och måste uppgraderas. Den nuvarande datorn kan då flyttas till biblioteks kontor och användas som kunddator, en sådan finns inte i biblioteket trots behovet.

Nyckeltal

	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Bibliotek & kultur	20 935,59	26 932,00	30 130,23

3502 ALLMÄN KULTURVERKSAMHET

Verksamhet och omfattning

Allmän kulturverksamhet införlivades 2014 i resultatområdet 3501 Bibliotek. Resultatområdet omfattar kulturella aktiviteter.

Målsättning, allmänt

Biblioteket ska anordna olika utställningar främst med lokal synvinkel. Biblioteket ska fungera som mötesplats för invånare. Bibliotekets lokal kan även bokas för möten samt Mediskurser som kommunen ordnar.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Utställningar ordnas fortsättningsvis med 2-4 vernissage per år. I biblioteket ordnas det varje tisdag, förutom uppehåll på sommaren/julen, ett mycket populärt stickcafé. Då samlas det även Vårdöklipp till klippböckerna som förvaras i biblioteket, och biblioteket bjuder på kaffe med dopp till alla besökare. Vårdödagen, Litteraturveckan (Kura gryning; Kura skymning) samt olika högtider uppskattas med passande aktiviteter.

Personal

Tjänsten sköts av bibliotekarie/kulturarbetare 50 % av heltid (19 h/vecka).

C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
Radetiketter			
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 964,27	-2 027,01	-3 552,23
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 500,00	1 500,00	1 250,00
A3240 Understöd och bidrag	1 500,00	1 500,00	1 250,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 609,87	-2 499,78	-3 775,00
A4110 Personalkostnader	-1 454,22	-1 499,78	-2 725,00
A4170 Köp av tjänster	-155,65	-1 000,00	-1 000,00
A4200 Material, förnödenheter och varor			-50,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 854,40	-1 027,23	-1 027,23
Totalsumma	-2 964,27	-2 027,01	-3 552,23

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C305
	3051 Ungdoms- och idrottsarbete
Resultatansvarig	Skolförestandare

Verksamhet och omfattning

För 2023 budgeteras för en fritidsledare som håller i Starka barn för åk 1-2 en gång per vecka (bidrag fås från Ålands idrott för verksamheten). Om det öppnas en möjlighet att hålla Starka barn i samarbete med Ålands idrott även för de äldre eleverna så finns utrymme även till detta i budgeten. Kommunen står för mellanmål samt hemtransport efter aktiviteten. För Starka barn-verksamheten erhåller kommunen ett stöd om 750 euro per termin. Vårdö köper tjänster av Finström så att Vårdöeleverna kan delta i Fritidsledarna på Ålands aktiviteter.

Målsättning

Målsättningen är att skapa allmänna förutsättningar för ungdoms- och idrottsverksamheten för Vårdöelever i åk 1-9.

Verksamhetsmål

Att få igång "Starka barn Fortsättningskurs" för åk 3-4.

Personal

Fritidsledare för 1-2 vt starka barn under 30 veckor.

Motivering

Att satsa på ungdoms- och idrottsarbete är viktigt i ett förebyggande syfte. Dessutom har det en viktig social funktion att Vårdöungdomarna får träffa ungdomar från övriga Åland samt skapa kontakter med andra vuxna som de inte träffar i sin vardag. Därför är det fortsättningsvis av stor vikt att fortsätta erbjuda skolbarnen de fritidsledartjänster samt andra projekt som praktiskt går att ordna.

Nyckeltal

	2023-2024	2022-2023	2021-2022
Starka barn Åk 1-2	8	5	10
Starka barn Åk 3-4	8	8	

C400 ÖVRIGA TJÄNSTER

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00
☐ ÖVRIGA TJÄNSTER	-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00
☑ SAMHÄLLSPANERING	-4 014,46	-3 808,21	-3 808,00
☑ BYGGNADSTILLSYN	-27 995,32	-44 660,00	-47 194,00
☑ AVFALLSHANTERING	-15 541,91	-19 243,00	-14 386,00
☑ BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-32 910,12	-28 180,00	-31 854,00
☑ TRAFIKLEDER	-35 030,17	-33 381,39	-55 481,00
Totalsumma	-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00
☑ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	90 971,80	88 500,00	98 500,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-190 040,14	-209 045,00	-242 826,00
☑ A4110 Personalkostnader	-37 134,26	-51 553,00	-54 230,00
☑ A4170 Köp av tjänster	-137 363,50	-140 337,00	-168 341,00
☑ A4200 Material, förnödenheter och varor	-11 002,58	-12 600,00	-15 700,00
☑ A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
☑ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-839,80	-855,00	-855,00
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 423,64	-8 727,60	-8 397,00
☑ A7110 Avskrivningar enligt plan	-16 423,64	-8 727,60	-8 397,00
Totalsumma	-115 491,98	-129 272,60	-152 723,00

C410 SAMHÄLLSPLANERING

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-4 014,46	-3 808,21	-3 808,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-206,25		
☑ A4170 Köp av tjänster	-206,25		
☑ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 808,21	-3 808,21	-3 808,00
Totalsumma	-4 014,46	-3 808,21	-3 808,00

Organ Byggnadstekniska nämnden
 Resultatområde C410 Samhällsplanering
 Resultatansvarig Byggnadsinspektören

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens byggnadsplanevägar i Strömsby och enligt avtal bostadsområde på Mickelsö.

Målsättning allmänt

Att projektera kommunalteknik för att flera bostadstomter skall kunna anläggas. Att planera för områden för flerbostadshus och mindre företagsverksamhet.

Verksamhetsmål för aktuellt år

2022 såldes den sista tomten på kommunens område Strömsby 2. Färdigställande av gatubelysning och en översyn med underhåll av området skall göras när byggandet slutförts. Planera för fler tomter.

C420 BYGGNADSTILLSYN

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-27 995,32	-44 660,00	-47 194,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 130,00	6 000,00	6 000,00
A3170 Avgiftsintäkter	8 130,00	6 000,00	6 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 125,32	-50 660,00	-53 194,00
A4110 Personalkostnader	-31 000,95	-46 560,00	-48 844,00
A4170 Köp av tjänster	-4 901,85	-3 700,00	-4 000,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-222,52	-400,00	-350,00
Totalsumma	-27 995,32	-44 660,00	-47 194,00

Organ Byggnadstekniska nämnden
 Resultatområde C420
 Delområden 4201 Byggnadsinspektionen
 Resultatansvarig Byggnadsinspektören

Verksamhet och omfattning

Byggnadstekniska nämndens allmänna uppgift är att övervaka byggnadsverksamheten i kommunen enligt byggnadslag, -förordning och kommunens byggnadsordning.

Byggnadstekniska nämnden följer byggnadsverksamhetens allmänna utveckling, samt ombesörjer byggnadsövervakning och rådgivning i byggnadsfrågor.

Byggnadstekniska nämnden handhar även uppgifter som gäller kommunalvägar, byggnadsplanevägar, vatten- och avlopp och miljövårdsärenden.

Målsättning allmänt

Resultatområdet omfattar förvaltningen för byggnadstekniska nämnden. Arbeta med och uppdatera register över bebyggda fastigheter och byggnader på Vårdö.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Fastställa en ny byggnadsordning.

Byggnadstekniska nämnden planerar att hålla åtta möten 2023.

Personal

I kommunen finns en gemensam byggnadsinspektör/kommunteknike, på totalt 70 %. 20 % av den totala lönekostnaden jämte sociala avgifter hänförs sig till byggnadsinspektionen.

Byråsekreteraren är på deltid kanslist även för byggnadsinspektionen. Lönen belastar centralkansliets budget.

Motiveringar till avvikelser

Då byggpriserna är höga kan mängden bygglov minska något.

C450 AVFALLSHANTERING

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-15 541,91	-19 243,00	-14 386,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 388,14	75 000,00	85 000,00
A3120 Försäljningsintäkter	73 811,07	75 000,00	85 000,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	577,07		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-89 930,05	-94 243,00	-99 386,00
A4110 Personalkostnader	-6 133,31	-4 993,00	-5 386,00
A4170 Köp av tjänster	-82 977,90	-85 250,00	-91 000,00
A4180 Köp av kundtjänster	-263,00		
4330 Av övriga	-263,00		
A4190 Köp av övriga tjänster	-82 714,90	-85 250,00	-91 000,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-98,84	-3 200,00	-2 200,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-720,00	-800,00	-800,00
Totalsumma	-15 541,91	-19 243,00	-14 386,00

Organ Byggnadstekniska nämnden
 Resultatområde C450
 Resultatansvarig Kommunteknikern

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar vid budgetens upprättande återvinningscentralen i Listersby, nio återvinningsstationer samt en station på Bergö under sommarhalvåret.

Upphandling av avfallstransport och behandling genomförs hösten 2022.

Målsättning allmänt

Att avfallstämningarna utförs enligt avtal och att det avfall som lagligen kan återvinnas återvinns.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Att minska antalet transporter genom den upphandling som genomförs. Kommunens egna avfall internbokförs samt att budgetunderskottet minskar.

Enligt kommunstyrelsens förslag ska antalet fraktioner med mera ses över inför 2023.

Personal

Timanställd alternativt inhyrd skötare på återvinningscentralen anlitas i slutet av 2022. Omfattar 3-5 timmars arbete i veckan.

Motiveringar till avvikelser

Bränslepriserna steg 2022 och om utvecklingen håller i sig så kommer denna prisstegring att påverka ännu en tid.

C460 TRAFIKLEDER

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
	Bokslut (år - 1)		
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-35 030,17	-33 381,39	-55 481,00
▣ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 743,39	7 500,00	7 500,00
⊕ A3120 Försäljningsintäkter	6 743,39	7 500,00	7 500,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 967,20	-40 700,00	-62 800,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-31 095,66	-35 200,00	-55 800,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-3 871,54	-5 500,00	-7 000,00
▣ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-6 806,36	-181,39	-181,00
⊕ A7110 Avskrivningar enligt plan	-6 806,36	-181,39	-181,00
Totalsumma	-35 030,17	-33 381,39	-55 481,00

Organ Byggnadstekniska nämnden

Resultatområde C460 Trafikleder

Resultatansvarig Kommunteknikern

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunalvägarna i kommunen, totalt 16.450 meter, samt utbetalning av bidrag till vägar där fler än två fastbosatta hushåll är belägna.

4601 BYGGNADSPANEVÄGARNA I STRÖMSBY OCH MICKELSÖ

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar byggnadsplanevägarna i Strömsby; Strömsvägen, Dansargränd, Konvaljevägen och Viktorsgränd, byggnadsplanevägarna på det nya bostadsområdet Strömsby II och byggnadsplanevägarna på Mickelsö. Snöplogning, hyvling och saltning av grusvägar, klippning av slänter och sandning m.m.

Målsättning allmänt

Att underhålla byggnadsplanevägarna och närområdet.

4602 SNÖPLOGNING AV PRIVATA INFARTER

Verksamhet och omfattning

Verksamhetsområdet omfattar snöplogning av privata infarter för vårdöborna, tjänsten inköps av entreprenörer.

Målsättning allmänt

Målsättningen är att sköta snöplogningen till privata infarter till de Vårdöbor som beställer denna service.

4605 KOMMUNALVÄGAR

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunalvägarna i kommunen, totalt 17.400 meter.

Målsättning allmänt

Släntklippning/slyröjning, vägskrapning, saltning och snöröjning utförs på kommunens vägar. Grusning vid behov.

Arbeta för byggande av en gång- och cykelväg från Vargata till Vårdö skola.

Kommunen skall fortsättningsvis arbeta med att underhålla och förbättra det kommunala vägnätet, bland annat genom grundförbättrings- och beläggningsarbeten, samt nybyggnad av kommunala vägar i enlighet med föreslagen investeringsplan.

Kommunfullmäktige har antagit principer för nybyggnad av kommunalvägar;

1. Vägens längd skall vara minst 300 meter
2. Minst tre mantalsskrivna hushåll skall finnas längs vägen, varav minst två hushåll där vägen slutar
3. Nyinvesteringen skall betalas av hushållen $\frac{1}{2}$ och kommunen $\frac{1}{2}$
4. Efter att investeringen gjorts står kommunen för det årliga underhållet

Landskapsbidrag utbetalas inte i dagsläget.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Planera för och påbörja grundförbättringar på kommunalvägarna. Mickelsövägen behöver framledes grundförbättras och få ny beläggning. Under kommunalvägar föreslås anslag för att börja med grundförbättringar på Mickelsövägen.

Motiveringar till avvikelser

Till 2023 tillkommer cirka en kilometer väg då kommunen övertar en del av Lövä Öjvägen. Dock har det tidigare även betalats underhållsbidrag till vägen. Grundförbättringar längs vissa sträckor på Mickelsövägen behöver utföras.

4607 HULLVIKSVÄGEN (Postrotevägen)

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar den gamla postvägen mellan Vårdöby och Hullvik.

Målsättning allmänt

Principer för vägklassificering inom landskapet Åland:

Allmän väg eller bro som har betydelse för skildrandet av trafikförhållandena under äldre tider kan, oaktat den inte längre behövs för den allmänna samfärdseln, bibehållas som allmän väg och enligt särskilt beslut av landskapsregeringen i plenum förklaras för historisk väg eller bro.

4608 RASTPLATSER OCH BUSSHÅLLPLATSER

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens rastplatser vid kyrk-korsningen och i Hummelvik samt busskurerna i Sandö, Lövä, Strömsby, Kyrk-korsningen, Listersby, Vargata och Töftö.

Målsättning allmänt

Målsättningen är att underhålla befintliga rastplatser och väntkurer.

4609 VÄGBELYSNING

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar vägbelysningen i kyrk-korsningen.

Målsättning allmänt

Målsättningen är att underhålla vägbelysningen.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Om energibesparingar behöver göras se på lösningar med ledteknik och eventuell solcellsdrift.

Motiveringar till avvikelser

Elkostnader har stigit. En liten minskning av förbrukning blir det om belysningstiden kan dras ner. Dock är det viktigt för trafiksäkerheten att vägbelysning finns under den tid då flest fordon och personer använder vägen.

C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-32 910,12	-28 180,00	-31 854,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 710,27		
A3120 Försäljningsintäkter	1 226,40		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	483,87		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 811,32	-23 442,00	-27 446,00
A4170 Köp av tjänster	-18 181,84	-16 187,00	-17 541,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-6 809,68	-3 500,00	-6 150,00
A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-119,80	-55,00	-55,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 809,07	-4 738,00	-4 408,00
Totalsumma	-32 910,12	-28 180,00	-31 854,00

Organ	Räddningsområde Ålands landskommuner
Resultatområde	C480 Brand- och räddningsväsendet
Delområden	4801 Brandväsendet 4802 Befolkningsskyddet
Resultatansvarig	Räddningschefen / Befolkningsskyddsinspektören

4801 RÄDDNINGSVÄSENDET

Verksamhetsområde

Handhavandet av brand- och räddningsväsendet samt befolkningsskyddet i kommunen. Trygga kommuninvånarnas säkerhet genom att upprätthålla beredskap för räddningsinsats av oförutsedd händelse. Bedriva förebyggande verksamhet riktat mot brand och olycka genom att utföra brandsyn samt annan syneverksamhet i samarbete med kommunens byggnadsinspektion, besluta om sotning, intern och extern information/utbildning till allmänheten, företag och organisationer.

Vårdö kommun samverkar med Jomala som huvudkommun om en gemensam räddningschef, brandinspektör, brandmästare och gemensam räddningsnämnd vilket också innefattar befolkningsskyddet som en koordinerande del.

4802 BEFOLKNINGSSKYDDET

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar befolkningsskyddet i kommunen och gemensam verksamhet.

Befolkningsskyddet koordineras av de gemensamma tjänstemännen för räddningsområdet.

I kommunen finns därtill en befolkningsskyddsinstruktör (byggnadsinspektör/kommun-
tekniker).

Målsättning 2023

Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår som bibehåller minst sin nuvarande kunskapsnivå.

I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel, möjliggöra för fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterialen.

Utföra information/utbildning för kommunens äldreomsorg.

Utföra praktisk utrymningsövning i skolan, förebyggande verksamhet i barnomsorgen.

Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut.

Revidering av servicenivåbeslut.

Verkställa brandsyn i flerbostadshus.

Till kommuninvånarna och samarbete med kommunerna skapa förutsättningar och medvetenhet om befolkningsskyddets verksamhet och målsättning.

Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedda händelser som kan påverka dess verksamhet.

Revidering av sektorplan.

Utreda modernisering av utrustningen för alarmutgivning i kommunen.

Förändringar

Vårdö kommuns andel för samarbete beräknas förändra till en del om 3,11 % (3,13 %).

I budgetförslagets driftdel har beaktats de nödvändiga anskaffningarna för kommunens avtalsbrandkår.

I ramen för RÅL har upptagits anslag om 75 % av heltid för tjänsten som brandmästare vilket inkluderas i ramen för 4801. Vårdös ökade kostnader beräknas till 579 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även beräknade löneförhöjningar.

Ersättningen enligt avtal till Vårdö FBK bibehålls oförändrat.

C500 ÖVRIG SERVICE

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
<input type="checkbox"/> VÅRDÖ KOMMUN	-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83
<input type="checkbox"/> DRIFSTHUSHÅLLNING	-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83
<input type="checkbox"/> ÖVRIGA TJÄNSTER	-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83
<input checked="" type="checkbox"/> FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	-7 055,21	-6 120,00	-7 750,00
<input type="checkbox"/> INTERN SERVICE	-452 811,25	-456 667,10	-536 755,83
<input checked="" type="checkbox"/> FASTIGHETSSKÖTSEL	-143 738,22	-148 548,88	-165 743,85
<input checked="" type="checkbox"/> STÄDNING	-62 541,16	-90 261,80	-109 498,64
<input checked="" type="checkbox"/> EL	-52 869,12	-47 000,00	-72 000,00
<input checked="" type="checkbox"/> VÄRME	-11 184,43	-11 184,43	-11 000,00
<input checked="" type="checkbox"/> FASTIGHETSFÖRSÄKRINGAR	-8 652,62	-8 600,00	-9 000,00
<input checked="" type="checkbox"/> KOSTHÅLLNING	-127 915,88	-86 421,99	-104 863,34
<input checked="" type="checkbox"/> FLIS- OCH PELLETSUPPVÄRMNING	-45 909,82	-43 150,00	-64 650,00
<input checked="" type="checkbox"/> VATTEN		-6 000,00	
<input checked="" type="checkbox"/> AVLÖPP		-8 500,00	
<input checked="" type="checkbox"/> AVFALL		-7 000,00	
<input checked="" type="checkbox"/> LANTBRUKSNÄMNDEN	-3 161,50	-3 700,00	-3 300,00
Totalsumma	-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
<input type="checkbox"/> A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83
<input type="checkbox"/> A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	66 243,93	65 000,00	71 300,00
<input checked="" type="checkbox"/> A3120 Försäljningsintäkter	1 862,23		
<input checked="" type="checkbox"/> A3170 Avgiftsintäkter	64 381,70	65 000,00	69 000,00
<input checked="" type="checkbox"/> A3240 Understöd och bidrag			2 300,00
<input type="checkbox"/> A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-546 989,78	-516 289,34	-601 899,38
<input checked="" type="checkbox"/> A4110 Personalkostnader	-215 768,42	-220 969,34	-252 799,38
<input checked="" type="checkbox"/> A4170 Köp av tjänster	-100 251,29	-74 170,00	-77 850,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4200 Material, förnödenheter och varor	-230 689,75	-221 000,00	-271 050,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4270 Övriga verksamhetskostnader	-280,32	-150,00	-200,00
<input checked="" type="checkbox"/> A5110 STATSANDELAR	35 215,65	2 300,00	
<input type="checkbox"/> A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17 497,76	-17 497,76	-17 206,45
<input type="checkbox"/> A7110 Avskrivningar enligt plan	-17 497,76	-17 497,76	-17 206,45
7130 Avskrivningar på byggnader	-2 706,45	-2 706,45	-2 706,45
7140 Avskrivningar på fasta konstruktioner och anordn	-12 897,28	-12 897,28	-12 700,00
<input checked="" type="checkbox"/> 7150 Avskrivningar på maskiner och inventarier	-1 894,03	-1 894,03	-1 800,00
Totalsumma	-463 027,96	-466 487,10	-547 805,83

C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 055,21	-6 120,00	-7 750,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 055,21	-6 120,00	-7 750,00
▣ A4170 Köp av tjänster	-7 026,87	-6 120,00	-7 750,00
▣ A4200 Material, förnödenheter och varor	-28,34		
Totalsumma	-7 055,21	-6 120,00	-7 750,00

Organ Kommunstyrelsen
 Resultatområde C510 Främjande av näringslivet
 Resultatansvarig Kommundirektören

Målsättning

Målsättningen är att befrämja och utveckla näringslivet och turistverksamheten i kommunen samt att arbeta för en ökad inflyttning och attrahera företagare och blivande företagare att etablera verksamhet på Vårdö som idag saknas.

Kommunen vill skapa en positiv image av kommunen för de personer som besöker Vårdö, för att locka nya invånare att bosätta sig i kommunen och turister att besöka kommunen och nyttja den service som finns.

Vårdö kommuns webbportal www.vardo.ax innehåller grundläggande information om kommunens företag och den service som finns i kommunen. Webbsidorna utvecklas kontinuerligt, och utvecklingen sker i dialog med företag och föreningar i kommunen.

Verksamhet och omfattning

Vårdö kommun är medlem i Företagsam Skärgård r.f. som grundats av skärgårdskommunerna, samt deltar i de projekt som föreningen ordnar.

C535 INTERN SERVICE

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-452 811,25	-456 667,10	-536 755,83
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	66 243,93	65 000,00	69 000,00
A3120 Försäljningsintäkter	1 862,23		
A3170 Avgiftsintäkter	64 381,70	65 000,00	69 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-534 448,07	-504 169,34	-588 549,38
A4110 Personalkostnader	-215 768,42	-220 969,34	-252 799,38
A4170 Köp av tjänster	-87 737,92	-62 050,00	-64 500,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-230 661,41	-221 000,00	-271 050,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-280,32	-150,00	-200,00
A5110 STATSANDELAR	32 890,65		
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17 497,76	-17 497,76	-17 206,45
A7110 Avskrivningar enligt plan	-17 497,76	-17 497,76	-17 206,45
Totalsumma	-452 811,25	-456 667,10	-536 755,83

Organ	Byggnadstekniska nämnden och omsorgsnämnden
Resultatområde	C535
Delområden	5351 Fastighetsskötsel 5353 El 5354 Värme 5355 Fastighetsförsäkringar 5357 Flis- och pelletsuppvärmning 5358 Vatten 5359 Avlopp 5360 Avfall
Resultatansvarig	Kommunteknikern
	5352 Städning 5356 Kosthållning
Resultatansvarig	Äldreomsorgsledaren

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar intern service såsom fastighetsskötsel, lokalvård och kosthållning.

Från och med 2022 omfattar Intern service även kommunens egen förbrukning av vatten, avlopp och avfall. Vatten och avlopp finns under 4570 material, förnödenheter och varor, avfall under 4380 Köp av tjänster.

Enligt kommunfullmäktige § 31/2022 har nämndens tjänstemän tillsammans med kommundirektören och kommunteknikern getts i uppdrag att se över kommunens städ- och köksfunktioner som en helhet för eventuella omorganiseringar, med målsättning att verksamheterna ska kunna skötas på bästa möjliga sätt, integrerat med omsorgsarbetet, utan behov av utökad personal och kostnader, för förslag senast inom februari 2023.

5351 FASTIGHETSSKÖTSEL

Verksamhet och omfattning

Till fastighetsskötarens arbetsuppgifter hör att övervaka driften vid kommunens olika inrättningar och anläggningar. Fastighetsskötarens skall också sköta mindre reparationer och underhålla maskiner och utrustning, så att bästa möjliga driftsäkerhet uppnås. Vid behov anlitas yrkeskunnig personal inom till exempel el, VVS och byggnadsarbeten.

Fastighetsskötarens lönekostnader fördelas på de olika fastigheterna enligt en procentuell fördelningsnyckel.

Målsättning allmänt

Fastighetsskötsel enligt tidigare riktlinjer och underhållsplaner.

Verksamhetsmål 2023

Ombyggnader/grundrenovering av Strömshögens äldre lägenheter med förbättrad ventilation och bättre inomhusmiljö samt bättre anpassade bostäder.

Renovering av kommunens lägenhetsbestånd fortsätter.

Upprustning av gårdsområden.

Personal

I kommunen finns en ledande fastighetsskötare om 100 % och en fastighetsskötare om 50 %.

5352 LOKALVÅRD

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens lokalvård på Strömshögens, skolan, kommunkansliet och biblioteket samt utkörning av lunch till skola och dagis.

Lokalvårdarfunktionen sköts för nuvarande av tre personer:

- Ordinarie ledande lokalvårdare anställd på 100 % vid skolan, denna är anställd med 60 % lokalvårdsuppgifter och biträdande köksuppgifter 40 %.
- Ordinarie lokalvårdare arbetar 100 % med lokalvårdsuppgifter vid Strömshögens.
- En lokalvårdare på 90 % vid daghemmet, kommunkansliet, biblioteket samt utkörning av mat på ett tidsbestämt arbetsavtal t.om 15.08.2023. Denna är anställd med 46 % lokalvårdar-uppgifter och 44 % biträdande köksuppgifter.

Verksamhetsmål 2023

Äldreomsorgsledaren är förman för lokalvårdarfunktionen. Kommunens städ- och köksfunktioner som en helhet ses över för eventuella omorganiseringar (KF § 31/2022).

Städning av god kvalitet för hygien, trivsel och bevarande av fastigheternas skick.

Motivering till större avvikelser

Lokalvården har under 2021 och 2022 ändrat struktur och utökats vilket även ger ökade personalkostnader för året 2023. Lokalvårdare i skola och daghemmet har erhållit köksbiträdesuppgifter.

Nyckeltal

Personal	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Lokalvårdare med lokalvårdsuppgifter	206 %	235 %	260 %

5356 KOSTHÅLLNING

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar personal- och livsmedelskostnader och övriga kostnader i anslutning till kommunens köksfunktioner. Resultatområdet omfattar även intäkter från försäljning av matportioner.

Under kostnadsstället kosthållning ingår matportioner till pensionärer i eget hem som hemservicen levererar samt matportioner till klienterna i servicehuset. Förutom dessa matportioner levereras mat till daghemmet.

Upplägget är sådant att resultatområdets interna/externa nettoutgifter skall vara noll, så att kostnaderna fördelas ut på basen av antalet matportioner.

Verksamhetsmål 2023

Målsättningen med resultatområdet är att organisera kommunens kosthållning för samtliga enheter på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt. Kommunens städ- och köksfunktioner som en helhet ses över för eventuella omorganiseringar (KF § 31/2022).

Verksamhetsmål 2023-2024

Det finns behov av renovering av kökets golv och att förnya utrustningen i köket.

Motivering till större avvikelser

Livsmedelskostnaderna förväntas öka och har budgeterats med 20 % mer än 2022.

I budget finns upptaget medel för bemanning av köket vid upp till nio söckenhelgdagar.

Nyckeltal

Personal	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ledande kock	100 %	100 %	100 %	100 %
Köksbiträde, centralkök	50 %	50 %	50 %	50 %
Köksbiträde, skolan	40 %	40 %	40 %	
Köksbiträde/matutkörning dagis	44 %	44 %		
	234 %	234 %	190 %	150 %

C592 LANTBRUKSNÄMNDEN

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 161,50	-3 700,00	-3 300,00
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			2 300,00
☑ A3240 Understöd och bidrag			2 300,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 486,50	-6 000,00	-5 600,00
☑ A4170 Köp av tjänster	-5 486,50	-6 000,00	-5 600,00
☑ A5110 STATSANDELAR	2 325,00	2 300,00	
Totalsumma	-3 161,50	-3 700,00	-3 300,00

Organ Lantbruksnämnden
 Resultatområde C592
 Resultatansvarig Lantbrukssekreteraren

Verksamhet och omfattning

Lantbruksnämnden sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd.

Lantbruksnämnden sköter även uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket på basen av ingånget avtal med Finström, delegerat till kommunen. Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket.

I verksamhetsområdet ingår också upprätthållande och rådgivning om Livsmedelsverkets djurhållarregister samt värdering av skörde- och övriga skador på åkermark orsakade av hjorddjur och fridlysta fåglar.

Verksamhetsmål för aktuellt år

- Registrering av stödansökningar utförd inom den tidsfrist som Livsmedelsverket fastställer.
- Stödbesluten till jordbrukarna utskickade inom två månader från utbetalningen.
- Beslut om återkrav fattade inom 18 månader från det att grunden för återkravet uppkommit.
- Nå ut med information till jordbrukarna om CAP-strategiplanen och dess nya stödformer och villkor som träder i kraft 2023.

Nyckeltal

Personal	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Lantbrukssekreterare	1	1	1
SUMMA	1	1	1

Utbyte av tjänster med lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland fortgår för att uppfylla EU:s krav på åtskiljande av arbetsuppgifter.

	Budget 2023	Budget 2022	Bokslut 2021
Antal aktiva jordbruk	17	17	17
TOTALT samarbetskommunerna	163	179	183
Lantbruksstöd förmedlat av kommunerna	300 000	305 000	309 258
TOTALT samarbetskommunerna	2 975 000	3 055 000	3 085 673

Utöver nämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 140 000 euro.

Ändrade stödformer men framför allt avsaknad av fastställda stödbelopp gör det omöjligt att uppskatta lantbruksstödens omfattning. Nyckeltalen utgår därför från så gott som oförändrade stödbelopp.

C600 AFFÄRSVERKSAMHET

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 2)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	61 179,40	55 465,25	66 475,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	270 937,41	270 224,00	284 500,00
+ A3120 Försäljningsintäkter	55 817,74	58 700,00	72 200,00
+ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	215 119,67	211 524,00	212 300,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-64 182,21	-69 600,00	-80 850,00
+ A4170 Köp av tjänster	-29 391,44	-31 400,00	-36 550,00
+ A4200 Material, förnödenheter och varor	-34 790,77	-38 200,00	-44 300,00
A5110 STATSANDELAR	3 549,22	3 000,00	3 000,00
+ 5500 Allmän statsandel /landskapsandel			3 000,00
5850 Övriga landskapsandelar (LS-stöd) t.o.m 2021	3 549,22	3 000,00	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-149 125,02	-148 158,75	-140 175,00
+ A7110 Avskrivningar enligt plan	-149 125,02	-148 158,75	-140 175,00
7130 Avskrivningar på byggnader	-105 473,95	-105 861,07	-99 375,00
7140 Avskrivningar på fasta konstruktioner och anordn	-37 579,77	-36 226,39	-35 800,00
+ 7150 Avskrivningar på maskiner och inventarier	-6 071,30	-6 071,29	-5 000,00
Totalsumma	61 179,40	55 465,25	66 475,00

C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-68 411,02	-41 526,39	-38 800,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	56 051,63	58 700,00	72 200,00
A3120 Försäljningsintäkter	56 026,37	58 700,00	72 200,00
A3170 Avgiftsintäkter	25,26		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-86 682,90	-64 000,00	-75 200,00
A4170 Köp av tjänster	-40 217,37	-26 300,00	-31 400,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-46 465,53	-37 700,00	-43 800,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-37 779,75	-36 226,39	-35 800,00
A7110 Avskrivningar enligt plan	-37 779,75	-36 226,39	-35 800,00
Totalsumma	-68 411,02	-41 526,39	-38 800,00

Organ	Byggnadstekniska nämnden
Resultatområde	C610 Vatten- och avloppsverket
Delområden	6101 Vattenverket 6102 Avloppsverket
Resultatansvarig	Kommunteknikern

6101 VATTENVERKET

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar distribution av vatten till hushåll och kommunala inrättningar i Strömsby, Vårdöby, Vargata, Töftö och Mickelsö, Lövä, Sandö, Grundsunda, Hummelvik och Simskåla. Kommunens vattenledningsnät är anslutet till Bocknäs vatten. För närvarande är cirka 210 fastigheter anslutna till vattenledningsnätet.

År 2022 anslöts Östra Simskåla till vattenledningsnätet.

Vårdö bil- och maskinservice ansvarar för jourverksamheten och reparationer av vatten- och avloppsnätet.

Målsättning allmänt

Normalt underhåll av ledningsnätet samt provtagningar av vattenledningsvattnet. Nya inkopplingar längs befintliga stamledningar.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Intern uppföljning och bokföring av vattenförbrukning och kostnader av kommunens andel som är en väsentlig del. Vattenverket levererar cirka 30.000 kubikmeter till abonnenterna.

Anslutning av Västra Simskåla till vattenledningsnätet.

6102 AVLOPPS- OCH RENINGSVERKET

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar rening av avloppsvatten från bebyggelsen i Strömsby, Strömsby II, Lövö, Vårdöby och Vargata i kommunens reningsverk i Strömsby.

För närvarande är cirka 60 lägenheter och fastigheter anslutna till avloppsverket.

För reningsverket i Strömsby fick kommunen nytt miljötillstånd och under förutsättning att det fortsatt fungerar är det igång ett antal år framåt. Reningsverket byggdes till 2018 för att förbättra bland annat kvävereningen samt att förbereda eventuell mottagning av externslam i framtiden.

Målsättning allmänt

Fortsätta arbeta för förbättrad avloppsvattenrening och andra vattenreningsåtgärder i syfte att skapa en renare miljö. Säkerställa pumpstationernas drift vid elavbrott och förhindra breddningar.

Nya inkopplingar längs befintliga stamledningar.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Intern uppföljning och bokföring av avloppsvattenmängd och kostnader av kommunens andel som är en väsentlig del. Avloppsverket renar cirka 12.000 kubikmeter avloppsvatten från abonnenterna.

C630 KOLLEKTIVTRAFIK

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-935,90	-1 000,00	-1 000,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 532,04	-4 000,00	-4 000,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-3 532,04	-4 000,00	-4 000,00
⊕ A5110 STATSANDELAR	2 596,14	3 000,00	3 000,00
Totalsumma	-935,90	-1 000,00	-1 000,00

Organ Kommunstyrelsen
 Resultatområde C630 Kollektivtrafik
 Resultatansvarig Kommundirektören

Målsättning

Målsättningen är att

- underlätta pensionärernas möjligheter att besöka butiken och posten samt Strömshäraden
- möjliggöra att Vårdöborna lättare kan ta sig med kollektiva transportmedel till och från Mariefhamn och Godby då det är glest mellan bussturena.
- informera i Vårdö Info och på kommunens hemsida och på kommunens anslagstavlor om kollektivtrafiken och anslutande trafik.

Kommunerna är numera av landskapsregeringen förbjudna att ta ut avgifter för så kallad ersättande busstrafik med beställningstaxi. Största delen av kollektivtrafikens kostnader består av trafiken till och från den buss som ankommer och avgår cirka kl 14 till/från Prästö.

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar

- kollektivtrafik med taxi för pensionärer till kommuncentrum en gång i veckan.
- kollektivtrafik samt ersättande busstrafik med beställningstaxi
- information om färje- och busstidtabeller samt deltagande i trafik- och tidtabellsmöten.

Förändring jämfört med tidigare år

Något minskad efterfrågan på matarturerna påverkar kostnader och intäkter.

Motiveringar

Kommunen betalar ersättning till taxiägaren enligt fastställd taxa med avdrag för de biljettintäkter för pensionärsturena taxiägarna erhållit.

C640 HAMNVERKSAMHET

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-68,70	-800,00	-800,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-68,70	-800,00	-800,00
A4170 Köp av tjänster	-68,70	-300,00	-300,00
A4200 Material, förnödenheter och varor		-500,00	-500,00
Totalsumma	-68,70	-800,00	-800,00

Organ	Byggnadstekniska nämnden
Resultatområde	C640 Hamnverksamhet
Delområden	6401 Hummelvik fiskehamn 6402 Kyllager Båthusudden och kyllager Simskäla
Resultatansvarig	Kommunteknikern

Verksamhet och omfattning

Hummelvik fiskehamn samt kyllager på Simskäla. Fortlöpande underhåll av maskiner behövs.

Målsättningar allmänt

Kommunen verkar fortsättningsvis för att fiskerinäringen och därtill hörande verksamhet skall fortgå och utvecklas. Arbeta för genomförande av fiskhanteringsanläggning på Sandö. En renovering av Hummelviks kajanläggning om finansieringsfrågan löses.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Se över om verksamheten med ishus kan överflyttas till samfälligheter/fiskelag.

C660 UTARRENDERING AV OMRÅDEN

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 302,67	3 400,00	3 400,00
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 302,67	3 400,00	3 400,00
☐ A3120 Försäljningsintäkter	65,28		
☐ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	3 237,39	3 400,00	3 400,00
Totalsumma	3 302,67	3 400,00	3 400,00

Organ Kommunstyrelsen
 Resultatområde C660 Utarrendering av områden
 Resultatansvarig Kommundirektören

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar utarrendering av ett markområde i Lövä på cirka nio hektar, som underlyder lägenheten Jönsas RNr 2:44 till Sandösunds Produkter.

Resultatområdet omfattar utarrendering av markområde i Lövä på cirka 1.900 kvadratmeter, som underlyder lägenheten Jönsas RNr 2:44 till Byggservice Wårdö.

Målsättningar, verksamhetsmål för aktuellt år

Översyn av befintliga arrendeområden. Utarrendering av eventuella övriga markområden.

C671 KOMMUNENS FASTIGHETER

Radetiketter	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023
	Värden		
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	96 181,18	95 391,64	103 675,00
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	213 400,74	208 124,00	208 900,00
☑ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	213 400,74	208 124,00	208 900,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-766,08	-800,00	-850,00
☑ A4170 Köp av tjänster	-766,08	-800,00	-850,00
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-116 453,48	-111 932,36	-104 375,00
☑ A7110 Avskrivningar enligt plan	-116 453,48	-111 932,36	-104 375,00
Totalsumma	96 181,18	95 391,64	103 675,00

Organ	Byggnadstekniska nämnden / Kommunstyrelsen
Resultatområde	C 671 Kommunens fastigheter
Delområden	6711 Lärarbostadshuset 6712 Bibliotekshuset 6713 Strömmsgården 6717 Radhus I 6720 Radhus II 6718 Hälsovårdsmottagning 6719 Strömsby FAB (avslutat)
Resultatansvarig	Kommunteknikern / Kommundirektören

Allmänt

Målsättning att underhålla det befintliga byggnadsbeståndet.

Hyrorna höjdes senast i mars 2022 för samtliga lägenheter förutom vid Strömmsgården.

6711 LÄRARBOSTADSHUSET

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar byggnaden och två hyreslägenheter i lärarbostadshuset samt källarutrymmena.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2023 enligt tidigare riktlinjer. Renovering av lägenheterna då byte av hyresgäster sker.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Renovering av lägenhet.

6712 BIBLIOTEKSHUSET

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar bibliotekslokalen och två hyreslägenheter i bibliotekshuset.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2023 enligt tidigare riktlinjer. Ytrenovering invändigt i biblioteksdelen.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Mindre renoveringsåtgärder och målning för att hålla fastigheten i skick.

6713 STRÖMSGÅRDEN

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar byggnaden samt 17 bostadslägenheter och ett övernattningsrum.

Målsättningar allmänt

Under 2023 fortsätter fastighetsskötseln enligt tidigare riktlinjer. I lägenheter som blir tomma kan förebyggande fastighetsunderhåll och mindre renoveringar utföras från kostnadsstället "Fastighetsskötsel byggande och reparationer av byggnader och områden".

Bygga om samt totalrenovera byggnadens äldsta lägenheter alternativt nybyggnad av sex bättre anpassade lägenheter för boende. Frågan utreds.

Verksamhetsmål för aktuellt år

I storkök och tvättstuga byts några maskiner och köksgolvet renoveras och får ny ytbeläggning.

Förbättring av dagvattenhantering och dränering vid byggnadens äldsta del.

Yttertaket tvättas. Fasader målas (trä) och putsfasader som är enstegstätade lagas.

6717 RADHUS I

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar byggnaden och närområdet.

Inga särskilda åtgärder. Fastighetsskötsel i normal omfattning.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2023 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Målningsarbeten utsida.

6719 DANSARGRÄND OCH VIKTORSGRÄND

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar byggnaderna på Dansargränd och Viktorsgränd, totalt 14 lägenheter samt ekonomibyggnader. Fastighetsskötsel i normal omfattning.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2023 enligt tidigare riktlinjer. Invändiga renoveringar av främst badrum och kök där detta ännu inte utförts.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Byte av altandörrar Viktorsgränd samt byte av några luftvärmepumpar. Renoveringsarbeten i lägenheter som eventuellt blir tomma.

6720 RADHUS II

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar byggnaden och närområdet. Inga särskilda åtgärder. Fastighetsskötsel i normal omfattning.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2023 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Målningsarbeten utsida.

6718 HÄLSOVÅRDSMOTTAGNINGEN

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar uthyrningen av hälsovårdsmottagningen i Strömsgården till ÅHS.

Målsättningar allmänt

Fastighetsskötsel i normal omfattning.

C2 INVESTERINGSDEL

Investeringar 2023 enligt Budget 2023

26715	Dagvatten och dränering Strömsgården	30 000 €	
26715	Golv centralkök Strömsgården	15 000 €	
26719	Dörrbyten och luftvärmepumpar radhus	15 000 €	
26117	Vatten Västra Simskäla	25 000 €	
	Planering av daghem tillbyggnad	3 000 €	<u>- 88 000 €</u>

Från ekonomiplan 2024-2025

2024:	Vatten till Ängö, Bussö och Bergö	40 000 €	
	Tillbyggnad av daghem	80 000 €	
2025:	Biltak och komplettering parkering Strömsgården	40 000 €	<u>- 160 000 €</u>

C2 SUMMERING INVESTERINGAR 2023-2025

- 248 000 €

Större investeringskostnader som belastar driftbudgeten återfinns i text och siffror i respektive budgetdel.

C60 FINANSIERING

RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Ekon.plan 2024	Ekon.plan 2025
Verksamhetsintäkter	541 002	528 128	553 480	570 084	587 187
Försäljningsintäkter	164 758	143 700	167 200		
Avgiftsintäkter	153 992	168 354	163 830		
Understöd och bidrag	1 700	1 500	9 750		
Hyres- och övriga intäkter	220 552	214 574	212 700		
Verksamhetskostnader	-3 561 970	-3 658 735	-3 840 253	-3 953 280	-4 077 042
Personalkostnader	-1 702 883	-1 766 069	-1 867 178		
Löner och arvoden	-1 407 032	-1 464 229	-1 546 615		
Lönebikostnader	-295 851	-301 840	-320 563		
Köp av tjänster	-1 406 941	-1 412 171	-1 452 705		
Material, förnödenheter och varor	-370 131	-363 815	-422 740		
Understöd	-74 394	-109 775	-90 475		
Övriga verksamhetskostnader	-7 620	-6 905	-7 155		
Verksamhetsbidrag	-3 020 968	-3 130 607	-3 286 773	-3 383 196	-3 489 856
Skatteinkomster	1 463 355	1 513 300	1 510 500	1 500 000	1 500 000
Kommunal inkomstskatt	1 350 251	1 398 000	1 391 000		
Fastighetsskatt	77 201	81 800	78 000		
Samfundsskatt	28 272	25 000	33 000		
Övriga skatter (källskatt)	7 631	8 500	8 500		
Landskapsandelar	1 624 055	1 502 038	1 674 719	1 750 000	1 850 000
Andel för grundskola	579 313	456 072	458 040		
Andel för socialvård	267 721	241 756	237 385		
Andel för kultur	6 923	7 125	7 585		
Andel för barnoms o spec.frit	0	151 826	203 046		
Andel för skattekomplettering	636 444	642 559	646 765		
Kompensation för skatteavdrag	29 223	0	118 898		
Övriga andelar	104 431	2 700	3 000		
Finansiella intäkter och kostnader	-4 254	-4 100	-4 750		
Övriga finansiella intäkter	757	500	750		
Räntekostnader	-5 011	-4 600	-5 500		
Årsbidrag	62 188	-119 369	-106 304	-133 196	-139 856
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-209 597	-194 000	-185 394	-176 566	-168 158
Nedskrivningar					
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter/kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	-147 408	-313 369	-291 698	-309 762	-308 013
Ökn/minskn av avskrivn.diff, reserver, fonder					
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	(147 408)	(313 369)	(291 698)	(309 762)	(308 013)

FINANSIERINGSANALYS

	Budget	Budget	Ekonomiplan	Ekonomiplan
	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2025
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	- 119 369	- 106 304	- 109 493	- 114 968
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	- 226 000	- 88 000	- 120 000	- 40 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva				
Nettokassaflöde för verksamhet och investeringar	- 345 369	- 194 304	- 229 493	- 154 968
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar av utlåningen				
Förändringar av lånestocken				
Ökning av långfristiga lån		300 000	300 000	300 000
Minskning av långfristiga lån	- 101 567	- 12 800	- 72 000	- 72 000
Förändringar av kortfristiga lån				
Förändringar av eget kapital				
Övriga förändringar av likviditeten				
Finansieringens nettokassaflöde	- 101 567	287 200	228 000	228 000
Förändring av kassamedel	- 446 936	92 896	- 1 493	73 032
Förändring av kassamedel	- 446 936	92 896	- 1 493	73 032
Kassamedel 01.01.	676 962	230 026	322 922	321 428
Kassamedel 31.12.	230 026	322 922	321 428	394 460

Budget för år 2023 innebär åter negativt årsresultat och dito årsbidrag. Driftskostnaderna jämfört mot budget 2022 ökar med cirka 200.000 euro (6 %, pga lönejusteringar och inflation) medan skatteintäkterna förblir nära oförändrade och landskapsandelarna ökar med bara 170.000 euro (varav ca 120.000 kompensation för skatteavdrag). Kommunen hamnar på behov av att uppta nya lån för att klara likviditeten, inte bara för investeringarna och trots pausade amorteringar. Med en ökning av långfristiga lån om 300.000 euro blir kassasaldot vid årets utgång 299.909 euro. Utan lån blir det minus i kassan före årets utgång.

Med nya lån kombinerat med negativt årsresultat och minskat totalt värde av anläggningstillgångar (nyinvesteringarna mindre än avskrivningarna) följer också en sänkt soliditet, från nuvarande (bokslut 2021) 51 %, till en god bit under 50 %, vilket utgör ett kriskriterium enligt liggande lagförslag. Kommunen uppfyller även sedan tidigare ett ytterligare kriskriterium (årsbidrag i förhållande till avskrivningar). Innebörden av att uppfylla dessa två kriterier tillsammans är att kommunen under år 2023 kommer att bli klassificerad som kriskommun enligt nu liggande förslag till lag om kriskriterier i kommunala ekonomin.

Enligt ekonomiplanen för därpå följande år 2024-2025 finns ingenting som talar för en ekonomi i balans, utan fortsatt behov av att ytterligare öka upplåningen för att finansiera driften, med ytterst måttliga investeringar.