



# **BUDGET**

## **2024**

# **EKONOMIPLAN**

## **2025-2026**

## 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 .....	21
C301 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN.....	22
C305 GRUNDSKOLA .....	23
C325 MEDBORGARINSTITUTET .....	27
C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET .....	28
C350 BIBLIOTEK OCH KULTUR .....	30
C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV.....	32
C400 ÖVRIGA TJÄNSTER.....	32
C410 SAMHÄLLSPLANERING .....	35
C420 BYGGNADSTILLSYN .....	36
C450 AVFALLSHANTERING .....	37
C460 TRAFIKLEDER .....	38
C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET .....	41
C500 ÖVRIG SERVICE .....	44
C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET .....	45
C535 INTERN SERVICE .....	46
C592 LANTBRUKSNÄMNDEN.....	51
C600 AFFÄRSVERKSAMHET .....	53
C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET .....	55
C630 KOLLEKTIVTRAFIK .....	57
C640 HAMNVERKSAMHET .....	58
C660 UTARRENDERING AV OMRÅDEN.....	59
C671 KOMMUNENS FASTIGHETER .....	60

C2 INVESTERINGSDEL ..... 63

C60 FINANSIERING ..... 64

## KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Verksamhetsbidraget ser preliminärt ut att kunna hållas på innevarande års nivå. Enligt de prognoser som nu erhållits så minskar både landskapsandelar och skatter i förhållande till budget för år 2023 och ekonomiplan för 2024-2025.

Skatteintäkterna prognosticeras rentav lägre än både bokslut 2021 och 2022 jämte budget och prognos för år 2023, delvis som effekt av en otakt i spåren av Sote-reformen i Finland. Enligt ekonomiplanen för år 2024-2025 kommer kommunen att behöva ta lån från bank de båda åren, för att kunna finansiera sitt lagstadgade uppdrag.

Med föreliggande äskanden och prognosticerat utfall för landskapsandelar och skatter blir underskottet ytterligare mer negativt än förväntat enligt ekonomiplanen för 2024. Föreslagna investeringsutgifter 2024: 800 000 € (brutto) Behovet av åtstramningar och undvikande av utökade kostnader är nu därför akut.

Landskapsregeringen (ÅLR) har uppmärksammat på det faktum att hälften (åtta) av Ålands kommuner nu befinner sig i eller på väg mot definitionsnärlig kris. Ifall kommunen inte kan budgetera för ett positivt årsbidrag inom planperioden bör möjligheten att ansöka om likviditetsstöd övervägas och tas till diskussion med ÅLR.

Vårdö 11.12.2023

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

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C10 DRIFSTHUSHÅLLNING			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>☐ VÅRDÖ KOMMUN</b>	<b>-3 382 952,28</b>	<b>-3 467 167,11</b>	<b>-2 976 213,36</b>	<b>-3 421 528,10</b>
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-3 382 952,28	-3 467 167,11	-2 976 213,36	-3 421 528,10
☐ ALLMÄN ADMINISTRATION	-253 443,17	-270 593,00	-245 119,15	-278 034,00
☒ Val		-3 815,00	-2 544,88	-5 715,00
☒ Revision	-3 060,01	-2 873,00	-3 208,75	-3 373,00
☒ Kommunfullmäktige	-2 657,16	-2 490,00	-2 990,30	-2 290,00
☒ Kommunstyrelsen	-10 403,80	-11 275,00	-11 182,50	-11 025,00
☒ Kansli	-239 023,69	-251 140,00	-226 676,77	-257 131,00
☒ Wårdö Info	1 701,49	1 000,00	1 484,05	1 500,00
☐ SOCIALFÖRVALTNING	-1 628 746,95	-1 734 229,68	-1 510 400,85	-1 786 026,95
☐ SOCIALNÄMNDEN	-1 800,04		-2 158,01	
SOCIALNÄMNDEN	-1 800,04		-2 158,01	
☐ BARNOMSORG	-360 855,73	-377 813,02	-413 769,50	-460 671,10
☒ DAGHEMMET	-318 866,44	-324 113,02	-342 360,33	-396 571,10
☒ HEMVÅRDSSTÖD	-41 989,29	-53 700,00	-71 409,17	-64 100,00
☒ SAMORDNAD SOCIALTJÄNST	-336 063,26	-367 507,00	-371 899,85	-397 870,00
☒ VÅRD PÅ INSTITUTION	-169 616,36	-222 022,66	-28 138,48	-128 205,79
☒ ÄLDNINGSVÅRD	-760 411,56	-766 887,00	-694 435,01	-799 280,06
☐ UNDERVISNING OCH KULTUR	-837 778,46	-828 290,60	-778 164,22	-680 277,10
☐ ÖVRIGA TJÄNSTER	-161 542,74	-152 723,00	-126 423,37	-148 005,05
☒ SAMHÄLLSPLANERING	-3 345,42	-3 808,00		-5 308,00
☒ BYGGNADSTILLSYN	-48 243,94	-47 194,00	-47 145,17	-50 466,05
☒ AVFALLSHANTERING	-25 905,99	-14 386,00	-7 401,07	-10 640,00
☒ BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-32 877,39	-31 854,00	-22 743,62	-31 610,00
☒ TRAFIKLEDER	-51 170,00	-55 481,00	-49 133,51	-49 981,00
☒ ÖVRIGA TJÄNSTER	-525 236,56	-547 805,83	-517 173,73	-585 010,00
☒ AFFÄRSVERKSAMHET	23 795,60	66 475,00	201 067,96	55 825,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 382 952,28</b>	<b>-3 467 167,11</b>	<b>-2 976 213,36</b>	<b>-3 421 528,10</b>

Kommunen gör 2024 ett underskott nästan lika stort som i innevarande års budget 2023.

## DRIFTSHUSHÅLLNING, KONTONIVÅ

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-3 382 952,28</b>	<b>-3 467 167,11</b>	<b>-2 976 213,36</b>	<b>-3 421 528,10</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>567 529,54</b>	<b>553 480,00</b>	<b>602 224,18</b>	<b>579 920,00</b>
A3120 Försäljningsintäkter	148 122,52	167 200,00	173 683,29	172 500,00
A3170 Avgiftsintäkter	174 693,04	163 830,00	185 398,34	181 620,00
A3240 Understöd och bidrag	6 584,63	9 750,00	15 536,01	13 000,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	238 129,35	212 700,00	227 606,54	212 800,00
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-3 739 643,16</b>	<b>-3 838 753,19</b>	<b>-3 578 830,47</b>	<b>-3 826 126,10</b>
A4110 Personalkostnader	-1 779 839,15	-1 867 177,75	-1 810 992,64	-1 966 364,35
A4170 Köp av tjänster	-1 492 787,83	-1 451 205,44	-1 257 373,12	-1 309 300,25
<b>A4180 Köp av kundtjänster</b>	<b>-1 094 904,13</b>	<b>-1 071 637,44</b>	<b>-893 545,96</b>	<b>-926 190,25</b>
4300 Av landskapet	-1 090,32	-1 000,00	-996,29	-1 000,00
4310 Av kommuner	-154 823,82	-74 501,00	-97 796,87	-153 582,00
4320 Av kommunförbund	-891 100,79	-987 936,44	-789 748,34	-759 408,25
4330 Av övriga	-47 889,20	-8 200,00	-5 004,46	-12 200,00
<b>A4190 Köp av övriga tjänster</b>	<b>-397 883,70</b>	<b>-379 568,00</b>	<b>-363 827,16</b>	<b>-383 110,00</b>
4341 Kontorstjänster	-8 096,80	-12 215,00	-9 938,66	-10 430,00
4342 IKT-tjänster (tele)	-20 273,45	-22 360,00	-19 290,96	-21 710,00
4343 Experttjänster	-1 364,60	-4 600,00	-8 395,39	-5 100,00
4350 Tryckning och annonsering	-2 423,27	-2 000,00	-1 474,43	-2 000,00
4360 Post- och teletjänster t.o.m 2021		-600,00	-2,50	
4361 Posttjänster	-2 529,32	-3 250,00	-3 082,09	-3 400,00
4370 Försäkringar	-15 073,07	-14 035,00	-15 234,21	-17 035,00
4380 Renhållnings- och tvättertjänster	-101 823,82	-99 900,00	-83 522,27	-100 850,00
4390 Byggnad och underhåll av byggnader och områden	-107 342,33	-95 300,00	-96 292,93	-89 300,00
4395 Byggnad o underh. av bygn. o omr., ej avdragbart	-1 863,40	-5 000,00	-2 378,52	-5 000,00
4400 Byggnad och underhåll av maskiner, materiel och anordningar	-38 105,25	-27 600,00	-38 307,23	-28 900,00
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster	-1 624,72	-3 300,00	-865,41	-3 720,00
4420 Rese- och transporttjänster	-50 227,55	-58 343,00	-54 764,12	-63 600,00
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-300,00	-800,00		-300,00
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-8 378,13	-13 200,00	-8 424,37	-12 650,00
4450 Andel av beskaffningskostnaderna	-9 594,64	-9 000,00	-4 624,06	-9 000,00
4460 Övriga samarbetsandelar	-187,94	-315,00	-315,00	-315,00
4470 Övriga tjänster	-803,09	-700,00	-494,53	-1 000,00
4471 Datatjänst för reg. av byggnadslov	-592,06	-800,00	-887,68	-900,00
4475 Personalthälsovård	-14 335,82	-5 500,00	-14 901,92	-7 150,00
4490 Släckningskostnader	-2 934,92	-750,00	-945,88	-750,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-387 831,44	-422 740,00	-397 850,84	-440 029,00
<b>A4210 Inköp under räkenskapsperioden</b>	<b>-387 831,44</b>	<b>-422 740,00</b>	<b>-397 850,84</b>	<b>-440 029,00</b>
4500 Kontors- och skolmaterial	-7 854,28	-8 400,00	-9 827,73	-10 190,00
4510 Litteratur	-13 332,31	-13 210,00	-11 614,81	-12 830,00
4520 Livsmedel	-95 066,45	-91 160,00	-92 426,14	-91 204,00
4530 Beklädnad	-3 781,51	-4 590,00	-4 686,81	-4 835,00
4540 Medicin och vårdföremål	-5 784,44	-8 080,00	-3 965,35	-5 070,00
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-7 992,03	-10 200,00	-9 239,49	-12 500,00
4560 Bränsle- och smörjmedel	-3 983,08	-3 500,00	-4 271,62	-4 900,00
4571 Uppvärmning	-42 286,36	-63 000,00	-57 030,38	-63 000,00
4572 El och gas	-62 235,01	-72 000,00	-56 871,63	-72 100,00
4573 Vatten	-22 893,40	-28 000,00	-24 852,63	-28 000,00
4580 Inventarier	-43 207,83	-49 650,00	-44 677,51	-61 100,00
4590 Byggnadsmaterial	-31 889,91	-32 500,00	-35 978,12	-31 500,00
4600 Övrigt material	-11 244,47	-8 750,00	-10 592,96	-9 800,00
4610 Dataprogram	-35 880,36	-29 500,00	-31 406,66	-32 300,00
4620 Uppvaktningar o PR	-400,00	-200,00	-409,00	-700,00
A4230 Understöd	-72 519,46	-90 475,00	-103 936,89	-102 337,50
<b>A4240 Understöd till hushåll</b>	<b>-60 519,98</b>	<b>-75 700,00</b>	<b>-90 161,90</b>	<b>-87 562,50</b>
<b>4740 Understöd till sammanslutningar</b>	<b>-8 499,49</b>	<b>-9 700,00</b>	<b>-8 700,00</b>	<b>-9 700,00</b>
<b>4741 Fastighetsunderstöd föreningar</b>	<b>-3 499,99</b>	<b>-5 075,00</b>	<b>-5 074,99</b>	<b>-5 075,00</b>
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-6 665,28	-7 155,00	-8 676,98	-8 095,00
<b>A4280 Hyror</b>	<b>-6 162,44</b>	<b>-7 100,00</b>	<b>-8 174,04</b>	<b>-8 040,00</b>
<b>A4290 Övriga verksamhetskostnader</b>	<b>-502,84</b>	<b>-55,00</b>	<b>-502,94</b>	<b>-55,00</b>
<b>A5110 STATSANDELAR</b>		<b>3 000,00</b>		
<b>A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>562,51</b>	<b>500,00</b>	<b>392,93</b>	<b>500,00</b>
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-211 401,17</b>	<b>-185 393,92</b>		<b>-175 822,00</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 382 952,28</b>	<b>-3 467 167,11</b>	<b>-2 976 213,36</b>	<b>-3 421 528,10</b>

## C100 ALLMÄN ADMINISTRATION

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C100 ALLMÄN ADMINISTRATION			

  

Värden				
Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>▣ VÄRDÖ KOMMUN</b>	<b>-253 443,17</b>	<b>-270 593,00</b>	<b>-245 119,15</b>	<b>-278 034,00</b>
▣ DRIFSTHUSHÅLLNING	-253 443,17	-270 593,00	-245 119,15	-278 034,00
▣ ALLMÄN ADMINISTRATION	-253 443,17	-270 593,00	-245 119,15	-278 034,00
⊕ Val		-3 815,00	-2 544,88	-5 715,00
⊕ Revision	-3 060,01	-2 873,00	-3 208,75	-3 373,00
⊕ Kommunfullmäktige	-2 657,16	-2 490,00	-2 990,30	-2 290,00
⊕ Kommunstyrelsen	-10 403,80	-11 275,00	-11 182,50	-11 025,00
⊕ Kansli	-239 023,69	-251 140,00	-226 676,77	-257 131,00
⊕ Wårdö Info	1 701,49	1 000,00	1 484,05	1 500,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-253 443,17</b>	<b>-270 593,00</b>	<b>-245 119,15</b>	<b>-278 034,00</b>

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C100 ALLMÄN ADMINISTRATION			

  

Värden				
Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-253 443,17</b>	<b>-270 593,00</b>	<b>-245 119,15</b>	<b>-278 034,00</b>
▣ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 909,55	9 930,00	28 022,66	9 930,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-255 915,23	-281 023,00	-273 534,74	-288 464,00
▣ A4110 Personalkostnader	-164 461,09	-177 228,00	-179 964,99	-183 719,00
▣ A4170 Köp av tjänster	-60 062,61	-63 420,00	-52 859,81	-61 970,00
▣ A4200 Material, förnödenheter och varor	-23 092,05	-29 300,00	-30 634,95	-31 700,00
▣ A4230 Understöd	-8 299,48	-11 075,00	-10 074,99	-11 075,00
▣ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	562,51	500,00	392,93	500,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-253 443,17</b>	<b>-270 593,00</b>	<b>-245 119,15</b>	<b>-278 034,00</b>

Organ	Kommunstyrelse, kommunfullmäktige
Resultatområde	C100 Allmän förvaltning
Resultatansvariga	101 Val - Valnämndens ordförande 102 Revision - Revisorernas ordförande/kommundirektören 103 KFGE - 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 2024

År 2024 hålls både presidentval och val till Europaparlamentet. Valdatasystemet togs i bruk 2023.

För revision av 2023 års verksamhet och räkenskaper, beräknas högst två dagar.

Kommunfullmäktige cirka sex möten och kommunstyrelsen cirka tio möten under år 2024.

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 %

Kanslisekreterare med högst 80 %

Bokförare 60 %

Redaktör för Wårdö Info 7 %

Bibliotekarie 30 %

Från och med 2024 flyttas biblioteket från att vara under skol- och bildningsnämnden till att omfattas av kommunkansliet. Detta görs av rent praktiska skäl.

Under år 2023 har bokförarens tjänster om 20 % sålts till Sunds kommun, detta utökas till 40 % från och med 1.1.2024.

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 2024 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

Kostnaden för medlemskap i Ålands kommunförbund ökade 2023 som följd av Jomalas utträde.

#### Ekonomiplan 2025-2026

Under planperioden kommer sannolikt en ny kopiator/skrivare att behöva införskaffas, år 2024 uppskattad kostnad om ca 8 500 euro. I övrigt inga större avvikelser från normalt.

## C205 BARNOMSORG

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C205 BARNOMSORG			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-360 855,73	-377 813,02	-413 769,50	-460 671,10
▣ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 647,54	26 700,00	37 507,61	43 240,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-380 142,03	-395 151,78	-451 277,11	-503 911,10
▣ A4110 Personalkostnader	-266 032,29	-288 960,00	-298 710,41	-352 130,64
▣ A4170 Köp av tjänster	-62 465,51	-43 411,78	-72 177,45	-77 131,46
▣ A4200 Material, förnödenheter och varor	-9 654,94	-9 080,00	-8 980,08	-10 549,00
▣ A4230 Understöd	-41 989,29	-53 700,00	-71 409,17	-64 100,00
▣ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 361,24	-9 361,24		
▣ A7110 Avskrivningar enligt plan	-9 361,24	-9 361,24		
<b>Totalsumma</b>	<b>-360 855,73</b>	<b>-377 813,02</b>	<b>-413 769,50</b>	<b>-460 671,10</b>
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 2024

Vi fortsätter med implementeringen av den nya läroplanen samt planer för likabehandling och främjande av jämställdhet, teoretiskt och omsätter det i praktiken. Vi vill också ge barn och personal strategier för de utmaningar de ställs inför i sitt lärande/arbete. Inga större inventariebehov finns med utan endast byte av uttjänta saker.

Personal

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Daghemsföreståndare/lärare	100 %	100 %	100 %
Lärare i barnomsorg	100 %	100 %	100 %
Barnskötare	445 %	400 %	339 %
Köksbiträde (under interna kostnader nu)			13 %
Lärare/personal språkträning	5 %	5 %	3 %
<b>Summa</b>	<b>650 %</b>	<b>605 %</b>	<b>557 %</b>

Motivering till (större) avvikelser

Ökat barnantal samt barn under tre år i barnomsorgen ger ökade kostnader i form av personalökning. Ökar behovet av barnomsorg kan behov att tilläggsbudget föreligga för hösten 2024.

Nyckeltal

Antal födda barn i Vårdö, inkl Ängö-Bussö	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
	4	7	10	6	4	9	3

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Antal barnomsorgsplatser	30	30	30
Verksamhetsdagar	233	233	236
Antal möjliga vårddagar	6 990	6 990	7 080
Antal barn under 3 år	9	7+1	6+1
Antal barn över 3 år	17+3	18+3	17+3
Antal inskrivna barn totalt, Ängö-Bussö med	29	29	27
Antal nyttjade vårddagar, heltid			2 240
Antal nyttjade vårddagar, halvtid			1 310
Antal nyttjade vårddagar, totalt			3 550
Frånvarodagar, av anmäld barnomsorg			1 878
Beläggningsprocent			50 %
Nyttjandegrad**			65 %

Hemvårdsstöd	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Antal familjer	12	11	13
	64 100€	53 700€	41 989€

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

## C210 SAMORDNAD SOCIALTJÄNST / KST

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C210 SAMORDNAD SOCIALTJÄNST			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-336 063,26	-367 507,00	-371 899,85	-397 870,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-336 063,26	-367 507,00	-371 899,85	-397 870,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-336 063,26	-367 507,00	-371 899,85	-397 870,00
⊖ A4180 Köp av kundtjänster	-336 063,26	-367 507,00	-371 899,85	-397 870,00
⊖ 4320 Av kommunförbund	-336 063,26	-367 507,00	-371 899,85	-397 870,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-336 063,26</b>	<b>-367 507,00</b>	<b>-371 899,85</b>	<b>-397 870,00</b>

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

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C220 VÅRD PÅ INSTITUTION			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-169 616,36	-222 022,66	-28 138,48	-128 205,79
⊖ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 111,38			
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-173 727,74	-222 022,66	-28 138,48	-128 205,79
⊖ A4170 Köp av tjänster	-173 727,74	-222 022,66	-28 138,48	-128 205,79
⊖ A4180 Köp av kundtjänster	-173 727,74	-222 022,66	-28 138,48	-128 205,79
⊖ 4320 Av kommunförbund	-147 843,23	-222 022,66	-28 138,48	-128 205,79
⊖ 4330 Av övriga	-25 884,51			
<b>Totalsumma</b>	<b>-169 616,36</b>	<b>-222 022,66</b>	<b>-28 138,48</b>	<b>-128 205,79</b>

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 och uppskattas ha behov av en plats under 2024. Den preliminära årskostnaden för en plats beräknas för år 2024 till 107 992,55 euro.

Det kan även uppstå behov av utrednings- och rehabiliterings plats vid Oasen under 2024 för de budgeterade 62 dagarna (2mån). Detta uppskattas till 20 213,24 euro.

- institutionsvård 289,54 €/vårddygn
- demensvård 259,39 €/vårddygn
- grundavgift 13 315,20 €/år och klient

**Nyckeltal**

<b>Oasen</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Totala vårddyggn	365	792	523
Dygnskostnad enligt bokslut			
Dygnskostnad för demens	259,39	194,62	233,57
Dygnskostnad institution	289,54	245,12	263,44
Grundavgift/dygn	36,48	35,81	32,06
Kostnad per år	128 205,79	222 496,66	147 843
Driftsförskott per mån			
Driftförskott minskning/ökning %			-
<b>Folkhälsan, Linden</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Totala vårddyggn	0	0	118
Dygnskostnad	0	0	228,34
Intäkter per år	0	0	
Kostnad per år	0	0	21 773
Nettokostnad/år	0	0	

## C235 EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE/HEMSERVICE

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C235 ÄLDNINGSVÅRD			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-760 411,56	-766 887,00	-694 435,01	-799 280,06
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 615,70	58 500,00	67 796,04	59 250,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-819 027,26	-825 387,00	-762 231,05	-858 530,06
☐ A4110 Personalkostnader	-733 033,34	-752 477,00	-705 663,33	-784 187,56
☐ A4170 Köp av tjänster	-31 037,39	-21 060,00	-15 850,47	-19 910,00
☐ A4200 Material, förnödenheter och varor	-32 451,41	-26 050,00	-18 007,39	-27 170,00
☐ A4230 Understöd	-18 530,69	-22 000,00	-18 752,73	-23 462,50
☐ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-3 974,43	-3 800,00	-3 957,13	-3 800,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-760 411,56</b>	<b>-766 887,00</b>	<b>-694 435,01</b>	<b>-799 280,06</b>

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

### Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar Strömsgården 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).

Strömsgården serviceboende är avsett i första hand för personer som lyfter ålders- eller invalidpension. Vårdpersonalen är anställd av omsorgsnämnden och arbetar både på Strömsgården 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 heldygnsvård.

Enligt kommunstyrelsens beslut § 105/2022 är utgångspunkten i budget att Strömsgården 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 hemserviceavtal och därmed erhålla tillsyn av Strömsgårdens personal samt erbjudas måltider och att delta i aktiviteter som ordnas på Strömsgården.

Vid Strömsgården 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 ändringar i klientavgifter inom socialvården som träder i kraft 1.1.2024. Det är svårt att bedöma de ekonomiska konsekvenserna av lagförslaget hos kommunen men man bör ha det i beaktande att de kan komma att påverka kommunens intäkter och justering av klienters avgifter under 2024.



### 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 2024

Att upprätta de önskemål och behov som i första hand klienterna ser sig behöva och önska av Danaarvet, som är dedikerade till Strömmsgården och de boende, för ökad livskvalitet och guldkant i vardagen.

Personalen behöver erbjudas tillräckligt med fortbildning så att de upprätthåller och fördjupa sina kunskaper i exempelvis demensvård, läkemedelshantering, nutrition och vård vid livets slutskede, utgående från den gällande äldrelagen. Under året 2024 ordnas kurser och föreläsningar som personalen får ta del av.

Utgående från äldrelagen skall det uppgöras en äldreomsorgsplan där det nu lagstadgade äldrerådet har en viktig roll. Vårdö kommun deltar i norra Ålands äldreråd och äldreomsorgsplanen är påbörjad och under behandling. En egenkontrollplan bör finnas under året 2024.

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

### Personal

En ny äldreomsorgsledare förväntas börja i början av 2024 och den kommer att ansvara för verksamheten och personalen.

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 2024.

### 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.

Personalkostnaderna A4110 uppskattas öka med ca 4,5 % under år 2024 enligt pågående avtalsförhandlingar. Dessutom förväntas en löneökning ske inom kommunen för

närvårdarna under år 2024 och detta skulle uppskattas till en merkostnad om ca 9 000 euro. Denna höjning är av största vikt för att upprätthålla arbetskraft och förbättra situationen vid rekrytering, samt säkerställa funktionerna och arbetskraften av närvårdare vid Strömmsgården för att trygga vård och omsorgsarbete i kommunen. I denna summa räknas 10 ordinarie personal och 5 inhoppare/vikarier för helårsverkan.

Även materialkostnaderna förväntas ligga kvar i ungefär samma omfattning som tidigare, det finns därför fortsättningsvis budgeterade medel på A4200, material, förnödenheter och varor för år 2024. Konto 4540, Medicin och vårdförnödenheter är budgeterat med 5 000 euro. Skyddsutrustning för vårdpersonal är utgifter som förväntas kvarstå och behövas fortsättningsvis.

Nya inventarier behöver införskaffas under 2024. Offert har begärts som innefattar 2 sängar, 2 sängbord, 2 madrasser, samt 1 dävert med handtag, en kostnad om 8 365 euro. Dessutom finns önskemål och behov av en raizer lyftstol för att underlätta och förenkla vid fallolyckor. Denna har tidigare tagits fram kostnader om ca 5 000 euro som också behöver köpas in under 2024.

Det finns behov av förnyelse av inventarier (4580 & 4600) för personalen och klienterna och medel har lagts till budget 2024.

- Personalinventarier	1 000 €
- Klientinventarier	5 500 €
- Hjälpmedel	5 500 €
- Övrigt	1 630 €
<b>Totalt</b>	<b>13 630 €</b>

#### Nyckeltal

Personal	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Äldreomsorgsledare	100 %	100 %	100 %
Ansvarig närvårdare	40 %	20 %	100 %
Närvårdare	982 %	982 %	902 %

Hemservice	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Hushåll totalt*	20	20	20
Boende på Strömmsgården	15	17	18

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

<b>Vårdkostnad</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Vårddygn Strömsgården	5 475	5 800	5 848
Kostnad per vårddygn	146,88	140,89	136,81
Debiterade timmar	5 580	6 600	5 917
Kostnad/debiterad timme	144,12	123,81	135,21
Intäkt/debiterade timmar	10,61	8,86	9,91

#### Verksamhetsmål 2024-2025

Leasingavtalet på hemservicebilen går ut i november 2023. Avtalet förlängs med ett år till november 2024. Månadsavgiften beräknas vara densamma och restvärdet uppskattas bli ca 10 867 euro ifall kommunen köper loss den i november 2024.

## 2352 NÄRSTÅENDEVÅRD

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	2352 NÄRSTÅENDEVÅRD			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-18 988,52	-22 500,00	-18 752,73	-23 462,50
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 988,52	-22 500,00	-18 752,73	-23 462,50
⊗ A4110 Personalkostnader	-457,83			
⊗ A4170 Köp av tjänster		-500,00		
⊗ A4230 Understöd	-18 530,69	-22 000,00	-18 752,73	-23 462,50
<b>Totalsumma</b>	<b>-18 988,52</b>	<b>-22 500,00</b>	<b>-18 752,73</b>	<b>-23 462,50</b>

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 Strömsgården 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. I det nya lagförslaget som trädet i kraft 1.1.2024 slopas möjligheten att ta ut avgift för avlastning.

### 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 Strömsgården. Att etablera en god kontakt till närståendevårdare och ge information om olika nätverksmöten som ordnas av exempelvis Folkhälsan.

### Nyckeltal

Service för äldre	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Närståendevård	4	3	3

## C300 UTBILDNING OCH KULTUR

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C300 UNDERVISNING OCH KULTUR			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
▣ VÄRDÖ KOMMUN	-837 778,46	-828 290,60	-778 164,22	-680 277,10
▣ DRIFSTHUSHÅLLNING	-837 778,46	-828 290,60	-778 164,22	-680 277,10
▣ UNDERVISNING OCH KULTUR	-837 778,46	-828 290,60	-778 164,22	-680 277,10
▣ UNDERVISNING- OCH KULTURFÖRVALTNING	-2 237,14	-1 860,00	-1 844,61	-2 000,00
▣ GRUNDSKOLA	-786 277,33	-766 252,21	-722 904,40	-615 676,00
▣ MEDBORGARINSTITUT	-7 851,78	-8 100,00	-8 112,66	-8 100,00
▣ FRITIDSHEMSVERKSAMHET	-10 615,80	-17 250,16	-14 872,07	-22 545,00
▣ BIBLIOTEKSVÄSENDET	-30 803,26	-31 276,00	-29 885,12	-28 596,10
▣ IDROTT OCH FRILUFTSLIV	6,85	-3 552,23	-545,36	-3 360,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-837 778,46</b>	<b>-828 290,60</b>	<b>-778 164,22</b>	<b>-680 277,10</b>

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C300 UNDERVISNING OCH KULTUR			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-837 778,46	-828 290,60	-778 164,22	-680 277,10
▣ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 752,38	4 050,00	4 771,56	4 300,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-845 277,14	-822 086,37	-782 935,78	-675 327,10
▣ A4110 Personalkostnader	-317 336,84	-341 483,37	-318 483,62	-309 711,10
▣ A4170 Köp av tjänster	-506 351,64	-451 043,00	-437 575,53	-335 566,00
▣ A4200 Material, förnödenheter och varor	-19 952,02	-27 260,00	-24 862,63	-26 810,00
▣ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 636,64	-2 300,00	-2 014,00	-3 240,00
▣ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 253,70	-10 254,23	-9 250,00	-9 250,00
▣ A7110 Avskrivningar enligt plan	-10 253,70	-10 254,23	-9 250,00	-9 250,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-837 778,46</b>	<b>-828 290,60</b>	<b>-778 164,22</b>	<b>-680 277,10</b>

## C301 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C301 UNDERVISNING- OCH KULTURFÖRVALTNING				
<b>Värden</b>					
Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)	
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 237,14	-1 860,00	-1 844,61	-2 000,00	
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 237,14	-1 860,00	-1 844,61	-2 000,00	
▣ A4110 Personalkostnader	-959,81	-1 260,00	-972,80	-1 250,00	
▣ A4170 Köp av tjänster	-1 277,33	-600,00	-771,81	-600,00	
▣ A4200 Material, förnödenheter och varor			-100,00	-150,00	
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 237,14</b>	<b>-1 860,00</b>	<b>-1 844,61</b>	<b>-2 000,00</b>	

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 specialbarträdgårdslärartjänster, skolkuratorer och skolpsykolog genom köptjänst av Mariehamn. Dessa tjänster administreras genom NÅUD.

Till skol- och bildningsnämndens ansvarsområde i Vårdö hör ungdoms- och idrottsverksamheten.

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

## C305 GRUNDSKOLA

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C305 GRUNDSKOLA			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-786 277,33	-766 252,21	-722 904,40	-615 676,00
⊖ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 032,76	300,00		300,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-791 083,62	-757 325,21	-722 904,40	-606 726,00
⊖ A4110 Personalkostnader	-283 241,91	-298 420,21	-281 156,29	-264 920,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-494 866,79	-438 905,00	-423 173,29	-321 386,00
⊖ A4200 Material, förnödenheter och varor	-11 338,28	-17 700,00	-16 560,82	-17 180,00
⊖ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 636,64	-2 300,00	-2 014,00	-3 240,00
⊖ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 226,47	-9 227,00		-9 250,00
⊖ A7110 Avskrivningar enligt plan	-9 226,47	-9 227,00		-9 250,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-786 277,33</b>	<b>-766 252,21</b>	<b>-722 904,40</b>	<b>-615 676,00</b>

## 3051 LÅGSTADIUM

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	3051 LÅGSTADIUM			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-392 113,19	-383 307,21	-366 725,44	-405 590,00
⊖ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 032,76	300,00		300,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-396 919,48	-374 380,21	-366 725,44	-396 640,00
⊖ A4110 Personalkostnader	-283 241,91	-298 420,21	-281 156,29	-264 920,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-100 702,65	-55 960,00	-66 994,33	-111 300,00
⊖ A4200 Material, förnödenheter och varor	-11 338,28	-17 700,00	-16 560,82	-17 180,00
⊖ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 636,64	-2 300,00	-2 014,00	-3 240,00
⊖ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 226,47	-9 227,00		-9 250,00
⊖ A7110 Avskrivningar enligt plan	-9 226,47	-9 227,00		-9 250,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-392 113,19</b>	<b>-383 307,21</b>	<b>-366 725,44</b>	<b>-405 590,00</b>

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

### Verksamhet och omfattning

Vårdö skola ansvarar för att ge en allmänbildande grundutbildning åt elever i läropliktig ålder i kommunen. Verksamheten omfattar kommunens skolverksamhet i enlighet med Landskapslag (2020:32) om barnomsorg och grundskola.

### 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

IKT i undervisningen är en viktig del i undervisningen. IT-utrustning behöver därför ständigt uppdateras. För att de större årskullarna som är på kommande skall ha datorer/läsplattor behövs tre-fyra nya datorer och en-två nya läsplattor årligen.

Effektivera från och med hösttermin 2024 genom att minska ner på timresurs, 4 – 6 vt, vilket ger flersammanslagningar i veckan och/eller färre delningar. Den vakanta tillsvidare tjänsten som klasslärare besätts från och med hösttermin 2024. Grundbemanningen i Vårdö skola blir då 1 föreståndare och 2 tillsvidare klasslärare och 1 timlärare i huvudsyssla (24vt) samt en assistent på 54,9 %.

Fortsätta att implementera helhetskapande undervisning i samarbete med Sunds och Geta skolor.

Personal

	2024-2025	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021
Föreståndare	1 (13vt)	1 (13vt)	1 (13vt)	1 (6+7FBU)	1 (17 vt)
Klasslärare	2 (2 x 24vt)	2 (23+24vt)	2 (2 x 24 vt)	2 (2 x 24 vt)	2 (2 x 24 vt)
Timlärare	1 (24 vt)	1 (24 vt)	1 (24 vt)	0,96 (23 vt)	0,92 (22 vt)
Timlärare, FBU	-	-	-	0,29 (7 vt)	-
Stödundervisning i svenska som andraspråk	-	-	-	-	25 vt
Timlärare	0 -0,17(0-2vt)	0,25 (6vt)	0,38 (8vt)	0,38 (9vt)	0,25 (6 vt)
Assistent	54,9 %	54,9 %	54,9 %	54,9 %	23,2 %
Assistent	-	-	-	-	38,7%
Lärartimmar	85–87	90	93	93	118
<b>Tjänster totalt</b>	<b>4,55-4,7</b>	<b>4,80</b>	<b>4,93</b>	<b>5,17</b>	<b>5,83</b>

Motivering till avvikelser

Lönekostnaderna kommer att stiga med ca 2,5 % jämfört med budget 2023. Det betyder för skolans del knappa 7 000 euro

Kostnaderna för skolskjutsarna stiger jämfört med budget 2023. Det beror dels transporterna till och från skolan och dels ökat antal transporter i och med samarbetet på Norra Åland. Kostnadmässigt 4500 euro.

Vårdö har köptjänst av skolplatser, 1.5 elev på årsbasis från Lumparlands kommun till en kostnad av 44 000 euro. Eventuellt kan det ytterligare bli tal om köptjänst av Lumparland gällande ukrainska barn. Betalningsansvaret för de ukrainska skoleleverna är oklart, så ingen kostnad införd i budget.



Bokföringsmässigt har NÅUD:s kostnader för lågstadieverksamheten flyttat från kostnadsställe 3052 (högstadiet) till 3051 (lågstadiet). Budgeterat 7000 euro.

### Nyckeltal

	2024-2025	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021
Elevantal	24	22	19	22	28
Timresurs*	85-87	91	92	93	118
Timresurs/elev	3,54 – 3,63	4,13	4,84	4,6	4,21

Kostnad per elev	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021
Interna kostnader och avskrivningar / elev				
Kostnad/elev externt.	17 373 €	18 373 €	17 011 €	13 275 €
Total matkostnad/elev				
TOTAL kostnad/elev				

Elevunderlag	Läsår							
	23-24	24-25	25-26	26-27	27-28	28-29	29-30	30-31
Åk 1	6	3	8	3	5	10	7	4
Åk 2	3	6	3	8	3	5	10	7
Åk 3	3	3	6	3	8	3	5	10
Åk 4	5	3	3	6	3	8	3	5
Åk 5	4	5	3	3	6	3	8	3
Åk 6	1	4	5	3	3	6	3	8
	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>28</b>	<b>26</b>	<b>28</b>	<b>35</b>	<b>36</b>	<b>37</b>

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

Klassindelning	Läsår							
	23-24	24-25	25-26	26-27	27-28	28-29	29-30	30-31
Åk1-2	9	9	11	11	8	15	17	11
Åk3-4	8	6	9	9	11	11	8	15
Åk5-6	5	9	8	6	9	9	11	11

Tabellen visar hur stora klasserna blir för befintliga barn i Vårdö just nu.

## 3052 HÖGSTADIUM

Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	3052 HÖGSTADIUM				
<b>Värden</b>					
<b>Radetiketter</b>	<b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>	
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-394 164,14	-382 945,00	-356 178,96	-210 086,00	
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-394 164,14	-382 945,00	-356 178,96	-210 086,00	
▣ A4170 Köp av tjänster	-394 164,14	-382 945,00	-356 178,96	-210 086,00	
<b>Totalsumma</b>	<b>-394 164,14</b>	<b>-382 945,00</b>	<b>-356 178,96</b>	<b>-210 086,00</b>	

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

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

## C325 MEDBORGARINSTITUTET

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C325 MEDBORGARINSTITUT			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Bokslut (år - 1)	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 851,78	-8 100,00	-8 112,66	-8 100,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 851,78	-8 100,00	-8 112,66	-8 100,00
▣ A4170 Köp av tjänster	-7 851,78	-8 100,00	-8 112,66	-8 100,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-7 851,78</b>	<b>-8 100,00</b>	<b>-8 112,66</b>	<b>-8 100,00</b>

Organ	Mariehamns medborgarinstitut
Resultatområde	C325 Medborgarinstitutet 3251 Medis
Resultatansvarig	Medis kontaktperson

### Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar Medis i Vårdö, som ordnar kurser främst på Vårdö. Vårdöborna har också möjlighet att delta i kurser som anordnas i andra kommuner. Som Medis kontaktperson verkar Lisbeth Lindfors.

### Målsättning

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

### Motiveringar

Samarbetskommunernas preliminära kommunandelar för Medisverksamheten i Vårdö är beräknat till en summa baserad på invånarantalet i åldern 18-79. Vårdös andel rör sig om ca 2,5 % av Medis totala kommunandelar. From. 2024 gäller ett förnyat avtal.

Kursplanen följer skolåret. Under 2023 har förändringar gjorts i upplägget för hur många lektioner kontaktpersonen får disponera, baserat på antalet invånare. Det totala antalet planerade kurstimmar 2024 beräknas uppgå till ca 60.

### Nyckeltal

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Köp av kundtjänster, av kommuner	8 100,00	8 100,00	7 851,78

## C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET			
<b>Värden</b>				
Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 615,80	-17 250,16	-14 872,07	-22 545,00
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 519,62	2 500,00	3 190,74	2 500,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 135,42	-19 750,16	-18 062,81	-25 045,00
⊕ A4110 Personalkostnader	-12 511,07	-18 280,16	-15 121,38	-22 695,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-139,31	-770,00	-2 220,78	-800,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-485,04	-700,00	-720,65	-1 550,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-10 615,80</b>	<b>-17 250,16</b>	<b>-14 872,07</b>	<b>-22 545,00</b>

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

### 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 50 % våren och 50 % hösten 2024. En bedömning görs årligen i samband med budgetarbetet angående hur verksamheten skall läggas upp och var den skall vara placerad. Budgeten för 2024 är upplagd enligt att fritidshemmet är placerat i skolan. Fritidshemmets personalkostnader är uppskattade till en personal på 50 %. Administrativt ligger fritidshemsverksamheten under skolan 2024.

Nyckeltal

	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Inskrivna barn	6	4,5*	3,5	4	8	4

\* Tre barn våren 2023 och sex barn hösten 2023.

## C350 BIBLIOTEK OCH KULTUR

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C350 BIBLIOTEKSVÄSENDET			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-30 803,26	-31 276,00	-29 885,12	-28 596,10
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			80,82	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 803,26	-31 276,00	-29 965,94	-28 596,10
A4110 Personalkostnader	-20 808,46	-20 798,00	-20 147,79	-18 836,10
A4170 Köp av tjänster	-1 878,36	-1 668,00	-2 336,99	-1 880,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-8 116,44	-8 810,00	-7 481,16	-7 880,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-30 803,26</b>	<b>-31 276,00</b>	<b>-29 885,12</b>	<b>-28 596,10</b>

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

### Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar biblioteksverksamheten i kommunen.

Från och med 1.1.2024 flyttas bibliotek och kultur till resultatområdet kansli.

### 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 för aktuellt år

Då bibliotek samarbetar med skolan och daghemmet ska det ordnas bokprat (1-2 ggr/vecka) för alla skolklasser samt sagostunder och bokkassar för daghemmet för att arbeta med läs- och kulturlusten. Det planeras även olika evenemang och läsprojekt till sommaren. Kura gryning (del av Nordiska Litteraturveckan) ordnas tillsammans med Hem och skola, under litteraturveckorna samordnas det med norråländska biblioteken Kura Skymning med högläsning samt annat kulturellt program.

### Personal

Tillsammans med förman har tjänsten planerats av att skötas av bibliotekarie/kulturarbetare 30 % av heltid (10,9 h/vecka), som är inräknat i budgeten. Under året 2023 var tjänsten 50% av heltid.

### Nyckeltal

Bibliotek/kultur	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
2023	28 596,10	31 276,00	30 803,26

## **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 samt temakvällar 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 vårdklipp 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**

Tillsammans med förman har tjänsten planerats av att skötas av bibliotekarie/kulturarbetare 30 % av heltid (10,9 h/vecka), som är inräknat i budgeten. Under året 2023 var tjänsten 50 % av heltid.

## C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV			

  

Värden				
Radetiketter	<input checked="" type="checkbox"/> Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<input checked="" type="checkbox"/> A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	6,85	-3 552,23	-545,36	-3 360,00
<input checked="" type="checkbox"/> A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 200,00	1 250,00	1 500,00	1 500,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-165,92	-3 775,00	-2 045,36	-4 860,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4110 Personalkostnader	184,41	-2 725,00	-1 085,36	-2 010,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4170 Köp av tjänster	-338,07	-1 000,00	-960,00	-2 800,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4200 Material, förnödenheter och varor	-12,26	-50,00		-50,00
<input checked="" type="checkbox"/> A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 027,23	-1 027,23		
<input checked="" type="checkbox"/> A7110 Avskrivningar enligt plan	-1 027,23	-1 027,23		
<b>Totalsumma</b>	<b>6,85</b>	<b>-3 552,23</b>	<b>-545,36</b>	<b>-3 360,00</b>

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

### Verksamhet och omfattning

För 2024 budgeteras för en fritidsledare som håller i Starka barn för åk 1-3 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. Under året ses avtalet med Finström över för att undersöka möjligheter att utöka aktiviteter på Vårdö.

### Målsättning

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

### Verksamhetsmål

Att ordna Starka Barn för åk 1-3 i samarbete med ÅID. Fortsatt samarbete med Finströms kommun om köptjänster gällande Fritidsledarnas på Ålands aktiviteter.

Nämnden utreder fritidssysselsättning för barn och i Vårdö. Det har budgeterats medel för att starta upp aktiviteter för åk 3-6.

### Personal

Fritidsledare för 1,5 timmar starka barn under 30 veckor.

### Motivering

Att satsa på ungdoms- och idrottsarbete är viktigt i ett hälsofrämjande 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

	<b>2024-2025</b>	<b>2023-2024</b>	<b>2022-2023</b>	<b>2021-2022</b>
Starka barn Åk 1-2	10	10	5	10

## C400 ÖVRIGA TJÄNSTER

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C400 ÖVRIGA TJÄNSTER			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-161 542,74	-152 723,00	-126 423,37	-148 005,05
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-161 542,74	-152 723,00	-126 423,37	-148 005,05
☐ ÖVRIGA TJÄNSTER	-161 542,74	-152 723,00	-126 423,37	-148 005,05
☐ SAMHÄLLSPLANERING	-3 345,42	-3 808,00		-5 308,00
☐ BYGGNADSTILLSYN	-48 243,94	-47 194,00	-47 145,17	-50 466,05
☐ AVFALLSHANTERING	-25 905,99	-14 386,00	-7 401,07	-10 640,00
☐ BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-32 877,39	-31 854,00	-22 743,62	-31 610,00
☐ TRAFIKLEDER	-51 170,00	-55 481,00	-49 133,51	-49 981,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-161 542,74</b>	<b>-152 723,00</b>	<b>-126 423,37</b>	<b>-148 005,05</b>

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C400 ÖVRIGA TJÄNSTER			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-161 542,74	-152 723,00	-126 423,37	-148 005,05
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	87 021,07	98 500,00	96 333,85	104 000,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-229 525,33	-242 826,00	-222 757,22	-243 608,05
☐ A4110 Personalkostnader	-52 745,87	-54 230,00	-52 625,83	-56 856,05
☐ A4170 Köp av tjänster	-160 404,96	-168 341,00	-139 130,94	-162 297,00
☐ A4200 Material, förnödenheter och varor	-11 900,61	-15 700,00	-26 526,92	-19 900,00
☐ A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
☐ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-773,89	-855,00	-773,53	-855,00
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-19 038,48	-8 397,00		-8 397,00
☐ A7110 Avskrivningar enligt plan	-19 038,48	-8 397,00		-8 397,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-161 542,74</b>	<b>-152 723,00</b>	<b>-126 423,37</b>	<b>-148 005,05</b>

## C410 SAMHÄLLSPLANERING

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C410 SAMHÄLLSPLANERING			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<input type="checkbox"/> Bokslut (år - 1)	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 345,42	-3 808,00		-5 308,00
⊖ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 000,00			
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-537,21			-1 500,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-537,21			-1 500,00
⊖ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 808,21	-3 808,00		-3 808,00
⊖ A7110 Avskrivningar enligt plan	-3 808,21	-3 808,00		-3 808,00
7140 Avskrivningar på fasta konstruktioner och anordningar	-3 808,21	-3 808,00		-3 808,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 345,42</b>	<b>-3 808,00</b>		<b>-5 308,00</b>

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

Starta upp planeringen för fler tomter.

## C420 BYGGNADSTILLSYN

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C420 BYGGNADSTILLSYN			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-48 243,94</b>	<b>-47 194,00</b>	<b>-47 145,17</b>	<b>-50 466,05</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>5 755,00</b>	<b>6 000,00</b>	<b>7 923,00</b>	<b>6 000,00</b>
A3170 Avgiftsintäkter	5 755,00	6 000,00	7 923,00	6 000,00
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-53 998,94</b>	<b>-53 194,00</b>	<b>-55 068,17</b>	<b>-56 466,05</b>
A4110 Personalkostnader	-49 112,97	-48 844,00	-50 847,45	-51 216,05
A4170 Köp av tjänster	-4 354,17	-4 000,00	-4 043,74	-4 100,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-531,80	-350,00	-176,98	-1 150,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-48 243,94</b>	<b>-47 194,00</b>	<b>-47 145,17</b>	<b>-50 466,05</b>

  

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, byggnadsplaner, 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

Byggnadstekniska nämnden planerar att hålla åtta möten 2024.

Att arbeta för rättelse av byggnadsuppgifter till underlag för debitering av fastighetsskatt och avfallshanteringsavgifter.

### Personal

I kommunen finns en gemensam byggnadsinspektör/kommuntekniker, 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

En ökning har införts för inventarier för utbyte av dator. För bygglovsregistret och programmet ADAM kommer mindre höjningar av avgifterna att göras succesivt under några år.

## C450 AVFALLSHANTERING

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C450 AVFALLSHANTERING			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-25 905,99</b>	<b>-14 386,00</b>	<b>-7 401,07</b>	<b>-10 640,00</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>73 075,21</b>	<b>85 000,00</b>	<b>76 551,09</b>	<b>90 000,00</b>
A3120 Försäljningsintäkter	73 075,21	85 000,00	76 551,09	90 000,00
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-98 981,20</b>	<b>-99 386,00</b>	<b>-83 952,16</b>	<b>-100 640,00</b>
A4110 Personalkostnader	-3 632,90	-5 386,00	-1 778,38	-5 640,00
A4170 Köp av tjänster	-94 407,22	-91 000,00	-78 024,72	-91 500,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-221,08	-2 200,00	-3 429,06	-2 700,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-720,00	-800,00	-720,00	-800,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 905,99</b>	<b>-14 386,00</b>	<b>-7 401,07</b>	<b>-10 640,00</b>

  

Organ	Byggnadstekniska nämnden
Resultatområde	C450
Resultatansvarig	Kommunteknikern

### Verksamhet och omfattning

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

### Målsättning allmänt

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

### Verksamhetsmål för aktuellt år

Kommunens egna avfall internbokförs samt att budgetunderskottet minskar. Kommunens följer utvecklingen för att på sikt få en funktionell och ekonomisk lösning gällande producentansvaret.

### Personal

Timanställd skötare på återvinningscentralen.

## C460 TRAFIKLEDER

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C460 TRAFIKLEDER			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-51 170,00</b>	<b>-55 481,00</b>	<b>-49 133,51</b>	<b>-49 981,00</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>6 556,61</b>	<b>7 500,00</b>	<b>7 468,25</b>	<b>8 000,00</b>
A3120 Försäljningsintäkter	6 556,61	7 500,00	7 468,25	8 000,00
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-48 305,41</b>	<b>-62 800,00</b>	<b>-56 601,76</b>	<b>-57 800,00</b>
A4170 Köp av tjänster	-40 648,50	-55 800,00	-42 766,80	-46 800,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-7 656,91	-7 000,00	-13 834,96	-11 000,00
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-9 421,20</b>	<b>-181,00</b>		<b>-181,00</b>
A7110 Avskrivningar enligt plan	-9 421,20	-181,00		-181,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-51 170,00</b>	<b>-55 481,00</b>	<b>-49 133,51</b>	<b>-49 981,00</b>

Organ Byggnadstekniska nämnden  
 Resultatområde C460 Trafikleder  
 Resultatansvarig Kommunteknikern

### Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunalvägarna och byggnadsplanevägar i kommunen, totalt ca. 18.400 meter, samt utbetalning av bidrag till vägar där fler än två fastbosatta hushåll är belägna.

### 4601 BYGGNADSPLANEVÄGARNA 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 och byten av trummor vid behov.

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

Underhålla vägarna så att de hålls i fullgott skick Mickelsövägen behöver framledes grundförbättras och få ny beläggning. I investeringsplanen föreslås ett anslag om 50.000 för påbörjandet av detta.

### Motiveringar till avvikelser

Mickelsövägen skick anses vara så dåligt att lagningarna inte gör så stor nytta utan vägen behöver grundrenoveras genom ytfräsning och beläggning med ny asfalt längs de sämsta sträckorna. I investeringsplanen finns en summa om 50.000 euro för detta med.

## 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 vid "Vårdö bron" 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 budgetmedlen räcker och det kommer inflyttare i husen och tomterna på bostadsområde Strömsby utöka antalet belysningsstolpar.

Arbeta för utökad vägbelysning i Vårdö by runt skola mm för ökad trafiksäkerhet.



## C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET				

  

Radetiketter	Värden		Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
	Bokslut (år - 1)				
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-32 877,39</b>	<b>-31 854,00</b>	<b>-22 743,62</b>		<b>-31 610,00</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	634,25		4 391,51		
A3120 Försäljningsintäkter	634,25		4 391,51		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 702,57	-27 446,00	-27 135,13		-27 202,00
A4170 Köp av tjänster	-20 457,86	-17 541,00	-14 295,68		-18 397,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-3 490,82	-6 150,00	-9 085,92		-5 050,00
A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00		-3 700,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-53,89	-55,00	-53,53		-55,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 809,07	-4 408,00			-4 408,00
A7110 Avskrivningar enligt plan	-5 809,07	-4 408,00			-4 408,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-32 877,39</b>	<b>-31 854,00</b>	<b>-22 743,62</b>		<b>-31 610,00</b>

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

## 4801 RÄDDNINGSVÄSENDET

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadslag	Extern				
Kostnadställen med nr	4801 RÄDDNINGSNÄMNDEN ÅLANDS LANDSKOMMUNER				

  

Radetiketter	Värden		Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
	Bokslut (år - 1)				
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-30 931,78</b>	<b>-30 246,00</b>	<b>-21 985,14</b>		<b>-29 897,00</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	634,25		4 391,51		
A3120 Försäljningsintäkter	634,25		4 391,51		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 534,95	-26 286,00	-26 376,65		-25 937,00
A4170 Köp av tjänster	-19 375,40	-16 681,00	-13 537,20		-17 532,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-3 405,66	-5 850,00	-9 085,92		-4 650,00
A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00		-3 700,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-53,89	-55,00	-53,53		-55,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 031,08	-3 960,00			-3 960,00
A7110 Avskrivningar enligt plan	-5 031,08	-3 960,00			-3 960,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-30 931,78</b>	<b>-30 246,00</b>	<b>-21 985,14</b>		<b>-29 897,00</b>

### 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 sötning, 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

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	4802 BEFOLKNINGSSKYDDET			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
▣ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 945,61	-1 608,00	-758,48	-1 713,00
▣ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 167,62	-1 160,00	-758,48	-1 265,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-1 082,46	-860,00	-758,48	-865,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-85,16	-300,00		-400,00
▣ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-777,99	-448,00		-448,00
⊕ A7110 Avskrivningar enligt plan	-777,99	-448,00		-448,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 945,61</b>	<b>-1 608,00</b>	<b>-758,48</b>	<b>-1 713,00</b>

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/kommuntekniker).

Målsättning 2024

Verka för och vid beslut verkställa och starta upp en för Åland gemensam räddningsmyndighet.

Implementera i samarbete med Ålands Brand- och Räddningsförbund nytt utbildningssystem för avtalsbrandkårerna.

Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår som bibehåller minst sin nuvarande kunskapsnivå samt i samråd och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel, möjliggöra för fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterialen.

Utföra praktisk utrymningsövning i skolan, förebyggande verksamhet i barnomsorgen.

Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut.

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.

Utreda modernisering av utrustningen för alarmutgivning i kommunen.

Förändringar

Vårdö kommuns andel för samarbete beräknas förändra till en del om 3,03 % (3,11 %).

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

Vårdö kommuns kostnadsandel i den gemensamma räddningsmyndigheten beräknas minska med 369 euro för den gemensamma räddningsnämnden, de gemensamma tjänstemännen och befälsjourverksamheten.

Ersättningen enligt avtal till Vårdö FBK bibehålls oförändrat.

Ett visst administrativt arbete tillkommer kommunkansliet i samband med utökandet av räddningsmyndigheten.

## C500 ÖVRIG SERVICE

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C500 ÖVRIGA TJÄNSTER				

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	-525 236,56	-547 805,83	-517 173,73	-585 010,00
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	73 814,02	71 300,00	79 951,67	71 300,00
A3120 Försäljningsintäkter	85,40		98,30	
A3170 Avgiftsintäkter	70 739,07	69 000,00	67 595,14	69 000,00
A3240 Understöd och bidrag	2 309,00	2 300,00	5 953,38	2 300,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	680,55		6 304,85	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-581 552,82	-601 899,38	-597 125,40	-641 810,00
A4110 Personalkostnader	-244 892,48	-252 799,38	-253 714,46	-279 760,00
A4170 Köp av tjänster	-91 775,08	-77 850,00	-94 484,99	-82 550,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-244 604,94	-271 050,00	-246 993,63	-279 300,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-280,32	-200,00	-1 932,32	-200,00
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-17 497,76	-17 206,45		-14 500,00
A7110 Avskrivningar enligt plan	-17 497,76	-17 206,45		-14 500,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-525 236,56</b>	<b>-547 805,83</b>	<b>-517 173,73</b>	<b>-585 010,00</b>

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C500 ÖVRIGA TJÄNSTER				

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>VÄRDÖ KOMMUN</b>	-525 236,56	-547 805,83	-517 173,73	-585 010,00
<b>DRIFSTHUSHÅLLNING</b>	-525 236,56	-547 805,83	-517 173,73	-585 010,00
<b>ÖVRIGA TJÄNSTER</b>	-525 236,56	-547 805,83	-517 173,73	-585 010,00
<b>FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET</b>	-8 909,69	-7 750,00	-6 902,72	-7 600,00
<b>INTERN SERVICE</b>	-513 504,07	-536 755,83	-506 992,01	-573 560,00
FASTIGHETSSKÖTSEL	-163 899,45	-165 743,85	-166 086,72	-179 460,00
STÄDNING	-89 339,34	-109 498,64	-91 122,08	-116 150,00
EL	-61 915,17	-72 000,00	-56 465,63	-72 000,00
VÄRME	-11 184,43	-11 000,00		-11 000,00
FASTIGHETSFÖRSÄKRINGAR	-9 085,92	-9 000,00	-9 556,10	-10 000,00
KOSTHÅLLNING	-135 359,51	-104 863,34	-126 731,10	-120 300,00
FLIS- OCH PELLETSUPPVÄRMNING	-42 720,25	-64 650,00	-57 030,38	-64 650,00
<b>LANTBRUKSNÄMNDEN</b>	-2 822,80	-3 300,00	-3 279,00	-3 850,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-525 236,56</b>	<b>-547 805,83</b>	<b>-517 173,73</b>	<b>-585 010,00</b>

## C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET				
<b>Värden</b>					
<b>Radetiketter</b>	<b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>	
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-8 909,69	-7 750,00	-6 902,72	-7 600,00	
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-8 909,69	-7 750,00	-6 902,72	-7 600,00	
☐ ÖVRIGA TJÄNSTER	-8 909,69	-7 750,00	-6 902,72	-7 600,00	
☐ FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	-8 909,69	-7 750,00	-6 902,72	-7 600,00	
<b>Totalsumma</b>	<b>-8 909,69</b>	<b>-7 750,00</b>	<b>-6 902,72</b>	<b>-7 600,00</b>	
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](http://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

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C535 INTERN SERVICE				
<b>Värden</b>					
<b>Radetiketter</b>	<b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>	
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-513 504,07</b>	<b>-536 755,83</b>	<b>-506 992,01</b>	<b>-573 560,00</b>	
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>71 505,02</b>	<b>69 000,00</b>	<b>77 626,67</b>	<b>69 000,00</b>	
A3120 Försäljningsintäkter	85,40		98,30		
A3170 Avgiftsintäkter	70 739,07	69 000,00	67 595,14	69 000,00	
A3240 Understöd och bidrag			3 628,38		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	680,55		6 304,85		
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-567 511,33</b>	<b>-588 549,38</b>	<b>-584 618,68</b>	<b>-628 060,00</b>	
A4110 Personalkostnader	-244 892,48	-252 799,38	-253 714,46	-279 760,00	
A4170 Köp av tjänster	-79 937,59	-64 500,00	-81 978,27	-68 800,00	
A4200 Material, förnödenheter och varor	-242 400,94	-271 050,00	-246 993,63	-279 300,00	
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-280,32	-200,00	-1 932,32	-200,00	
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-17 497,76</b>	<b>-17 206,45</b>		<b>-14 500,00</b>	
A7110 Avskrivningar enligt plan	-17 497,76	-17 206,45		-14 500,00	
<b>Totalsumma</b>	<b>-513 504,07</b>	<b>-536 755,83</b>	<b>-506 992,01</b>	<b>-573 560,00</b>	

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
Resultatansvarig	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



## 5351 FASTIGHETSSKÖTSEL

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	5351 FASTIGHETSSKÖTSEL			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<input type="checkbox"/> Bokslut (år - 1)	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
<b>⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-163 899,45</b>	<b>-165 743,85</b>	<b>-166 086,72</b>	<b>-179 460,00</b>
⊖ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	765,95		6 069,66	
⊖ A3120 Försäljningsintäkter	85,40		98,30	
⊖ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	680,55		5 971,36	
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-161 496,52	-162 676,85	-172 156,38	-176 860,00
⊖ A4110 Personalkostnader	-71 041,49	-77 926,85	-68 941,08	-86 260,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-54 123,21	-50 050,00	-70 812,82	-53 600,00
⊖ A4200 Material, förnödenheter och varor	-36 051,50	-34 500,00	-30 470,16	-36 800,00
⊖ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-36 051,50	-34 500,00	-30 470,16	-36 800,00
⊖ 4500 Kontors- och skolmaterial	-33,39			
⊖ 4530 Beklädnad	-1 116,49	-700,00	-2 233,78	-1 200,00
⊖ 4550 Städ- och rengöringsmaterial	-68,01	-1 600,00	-76,94	-1 600,00
4560 Bränsle- och smörjmedel	-2 801,88	-1 200,00	-2 780,54	-3 000,00
⊖ 4572 El och gas	-319,84			
4580 Inventarier	-20 810,54	-15 000,00	-15 071,66	-20 000,00
⊖ 4590 Byggnadsmaterial	-8 576,82	-15 000,00	-7 505,83	-10 000,00
4600 Övrigt material	-2 324,53	-1 000,00	-2 801,41	-1 000,00
⊖ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-280,32	-200,00	-1 932,32	-200,00
⊖ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 168,88	-3 067,00		-2 600,00
⊖ A7110 Avskrivningar enligt plan	-3 168,88	-3 067,00		-2 600,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-163 899,45</b>	<b>-165 743,85</b>	<b>-166 086,72</b>	<b>-179 460,00</b>

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 för aktuellt år

Ombyggnader/grundreovering av Strömshärdens äldre lägenheter med kyla sommartid och bättre inomhusmiljö samt bättre anpassade bostäder.

Renovering av kommunens lägenhetsbestånd fortsätter.

Upprustning av gårdsområden följer renoveringar i fastigheter.

### Personal

I kommunen finns en ledande fastighetsskötare om 100 % och en fastighetsskötare om 50 %. En översyn på personalresurserna görs i början av 2024.

### Motiveringar till avvikelser

Det finns fortsatt behov av utbyte av inventarier inom kommunens verksamheter främst centralkök men även torkskåp mm.

Utöka jouten för fastighetsskötseln så att servicen gentemot egna verksamheter och hyresgäster bibehålls. Detta genom inhyrd eller anställd extra personal.



## 5352 LOKALVÅRD

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	5352 STÄDNING			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-89 339,34	-109 498,64	-91 122,08	-116 150,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-89 339,34	-109 498,64	-91 122,08	-116 150,00
⊕ A4110 Personalkostnader	-82 007,81	-100 548,64	-84 683,92	-105 300,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-785,47	-1 250,00	-561,78	-2 150,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-6 546,06	-7 700,00	-5 876,38	-8 700,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-89 339,34</b>	<b>-109 498,64</b>	<b>-91 122,08</b>	<b>-116 150,00</b>

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens lokalvård på Strömshäraden, skolan, kommunkansliet och biblioteket.

Lokalvårdarfunktionen sköts för nuvarande av tre personer:

- Ordinarie ledande lokalvårdare anställd på 100 % vid skolan, denna är anställd med 60 % lokalvårdsuppgifter och köksbiträdesuppgifter 40 %.
- Ordinarie lokalvårdare arbetar 100 % med lokalvårdsuppgifter vid Strömshäraden.
- En lokalvårdare på 80 % vid daghemmet, kommunkansliet och biblioteket. Denna är anställd med 46,5 % lokalvårdaruppgifter och 33,5 % köksbiträdesuppgifter.

Verksamhetsmål 2024

Äldreomsorgsledaren är förman för lokalvårdarfunktionen.

Städning av god kvalitet för hygien, trivsel och bevarande av fastigheternas skick. Sträva efter en ekonomisk men högkvalitativ lokalvård.

Motivering till större avvikelser

Inför år 2024 planeras också för fönstertvätt av firma (allmänna utrymmen) i skola och på Strömshäraden, då tiden är enormt pressad inför sommaren, samt en säkerhetsaspekt. Det kommer därför att budgeteras 1300 euro under renhållnings- och tvätteritjänster för att under 2024 kunna anlita denna tjänst inför sommaren 2024. Dessutom har man för år 2024 höjt summan för städmaterial till 7 000 euro då även dessa priser ökat.

Nyckeltal

Personal	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022
Lokalvårdare med lokalvårdsuppgifter	206,5 %	206 %	290 %

## 5356 KOSTHÅLLNING

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	5356 KOSTHÅLLNING			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-135 359,51</b>	<b>-104 863,34</b>	<b>-126 731,10</b>	<b>-120 300,00</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>70 739,07</b>	<b>69 000,00</b>	<b>71 163,04</b>	<b>69 000,00</b>
A3170 Avgiftsintäkter	70 739,07	69 000,00	67 534,66	69 000,00
A3240 Understöd och bidrag			3 628,38	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-202 954,13</b>	<b>-170 723,89</b>	<b>-197 894,14</b>	<b>-188 400,00</b>
A4110 Personalkostnader	-91 843,18	-74 323,89	-100 089,46	-88 200,00
A4170 Köp av tjänster	-15 509,10	-2 550,00	-1 047,57	-1 400,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-95 601,85	-93 850,00	-96 757,11	-98 800,00
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-3 144,45</b>	<b>-3 139,45</b>		<b>-900,00</b>
A7110 Avskrivningar enligt plan	-3 144,45	-3 139,45		-900,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-135 359,51</b>	<b>-104 863,34</b>	<b>-126 731,10</b>	<b>-120 300,00</b>

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.

Man har på grund av inflation och livsmedelspriser som inte gått ned under 2023 även beslutat att höja avgiften för måltidsavgifterna under 2024. I dagsläget är måltidsavgiften 12,50 euro för alla måltider (frukost, lunch, kaffe, middag, kvällsmål) på Strömsgården, man avser att höja med 0,20 euro till 12,70 euro. Middag och lunchpaket stiger från 9,80 till 10 euro, och lunch för ålderspensionärer 65+ från 5,00 till 5,10 euro. Måltid för utomstående/gäst höjs från 8,70 till 9,00 euro. Måltid för personal höjs från 5,40 till 5,70 euro.

Verksamhetsmål 2024

Det finns behov av att förnya utrustningen i köket. I och med dessa behov har prioriterats dem av störst vikt för år 2024. Centralköket bör sträva efter ett kostnadseffektivt men näringsrikt upplägg vad gäller livsmedel. Att erbjuda fortbildning och kurser även för kökspersonal.

Verksamhetsmål 2025

Behov av att förnya köksutrustning och andra tillbehör i centralköket kvarstår för det som inte uppnås under år 2024 då många saker är i behov av att bytas ut och allt inte kan ske på en gång. Under 2025 önskar man fortsätta uppgradera/förnya utrustningen, b.la korrigera

diskbänk/bänkytorna för att uppnå ett mer ergonomiskt arbete. Köpa in behållare/lådor till kylrummet för att bevara och upprätthålla kvaliteten på råvaror. Och andra behov som uppstår under 2024 som bör tas i beaktande för 2025. Att fortsättningsvis erbjuda kurser och fortbildningar för kökspersonalen så att de håller sig uppdaterade och följer senaste direktiv och rekommendationer då det kommer till näringsrik och mångsidig kost, samt eventuella kostbehandlade sjukdomar.

#### Motivering till större avvikelser

Det förväntas ske en ökning inom kosthållning som helhet med ca 15 036 euro eftersom man tidigare år inte budgeterat tillräckligt för diverse driftskostnader och uppgraderingar av olika slag. Dock hänger detta också ihop med det stora behovet av att förnya utrustningen i köket och det kommer därför att budgeteras 5 000 euro för år 2024 för inventarier och 1 000 euro för övrigt. Inköp av diverse bläck/kantiner, nya knivar, kastruller och stekpannor och andra nödvändigheter som gått sönder eller behöver bytas ut. Dessutom önskas en bänkdegblandare införskaffas som klarar av den stora mängden deg vid brödbak etc. för en kostnad om ca 2 200 euro.

#### Nyckeltal

<b>Personal</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Ledande kock	100 %	100 %	100 %
Köksbiträde, centralkök	60 %	50 %	50 %
Köksbiträde, skolan	40 %	40 %	40 %
Köksbiträde, dagis	33,5 %	44 %	
	<b>233,5 %</b>	<b>234 %</b>	<b>190 %</b>

## C592 LANTBRUKSNÄMNDEN

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C592 LANTBRUKSNÄMNDEN			

  

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 2)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	-3 161,50	-3 300,00	-3 279,00	-3 850,00
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		2 300,00	2 325,00	2 300,00
A3240 Understöd och bidrag		2 300,00	2 325,00	2 300,00
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-5 486,50	-5 600,00	-5 604,00	-6 150,00
A4170 Köp av tjänster	-5 486,50	-5 600,00	-5 604,00	-6 150,00
<b>A5110 STATSANDELAR</b>	2 325,00			
5850 Övriga landskapsandelar (LS-stöd) t.o.m 2021	2 325,00			
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 161,50</b>	<b>-3 300,00</b>	<b>-3 279,00</b>	<b>-3 850,00</b>

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-skador 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.
- Utbetalning av jordbruksstöden inom utsatt tid
- Beslut om återkrav fattade inom 18 månader från det att grunden för återkravet uppkommit.
- Handleda jordbrukarna gällande stödfrågor samt fungera som användarstöd gällande elektroniska tjänster.

Nyckeltal

<b>Personal</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Lantbrukssekreterare	1	1	1
<b>SUMMA</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

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

	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Antal aktiva jordbruk	17	17	17
<b>TOTALT samarbetskommunerna</b>	<b>155</b>	<b>163</b>	<b>179</b>
Lantbruksstöd förmedlat av kommunerna	285 000	300 000	305 000
<b>TOTALT samarbetskommunerna</b>	<b>2 895 000</b>	<b>2 975 000</b>	<b>3 055 000</b>

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

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

## C600 AFFÄRSVERKSAMHET

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C600 AFFÄRSVERKSAMHET				

  

Radetiketter	Värden			
	<input checked="" type="checkbox"/> Bokslut (år - 2)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>30 068,23</b>	<b>66 475,00</b>	<b>201 067,96</b>	<b>55 825,00</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>272 755,04</b>	<b>284 500,00</b>	<b>287 840,79</b>	<b>287 900,00</b>
⊕ A3120 Försäljningsintäkter	56 091,65	72 200,00	62 521,48	72 500,00
⊕ A3170 Avgiftsintäkter	25,26		36,29	
⊕ A3240 Understöd och bidrag			3 981,33	3 000,00
⊕ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	216 638,13	212 300,00	221 301,69	212 400,00
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-91 049,72</b>	<b>-80 850,00</b>	<b>-86 772,83</b>	<b>-88 400,00</b>
⊕ A4170 Köp av tjänster	-44 584,19	-36 550,00	-44 927,59	-43 800,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-46 465,53	-44 300,00	-41 845,24	-44 600,00
<b>A5110 STATSANDELAR</b>	<b>2 596,14</b>	<b>3 000,00</b>		
⊕ 5500 Allmän statsandel /landskapsandel		3 000,00		
5850 Övriga landskapsandelar (LS-stöd) t.o.m 2021	2 596,14			
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-154 233,23</b>	<b>-140 175,00</b>		<b>-143 675,00</b>
⊕ A7110 Avskrivningar enligt plan	-154 233,23	-140 175,00		-143 675,00
<b>Totalsumma</b>	<b>30 068,23</b>	<b>66 475,00</b>	<b>201 067,96</b>	<b>55 825,00</b>

## C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET			

Radetiketter	Värden			
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-85 353,73</b>	<b>-38 800,00</b>	<b>-17 120,67</b>	<b>-39 400,00</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>57 756,67</b>	<b>72 200,00</b>	<b>62 557,77</b>	<b>72 500,00</b>
A3120 Försäljningsintäkter	52 715,31	72 200,00	62 521,48	72 500,00
A3170 Avgiftsintäkter	5 041,36		36,29	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-105 330,65</b>	<b>-75 200,00</b>	<b>-79 678,44</b>	<b>-76 100,00</b>
A4170 Köp av tjänster	-59 155,18	-31 400,00	-38 009,01	-32 000,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-46 175,47	-43 800,00	-41 669,43	-44 100,00
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-37 779,75</b>	<b>-35 800,00</b>		<b>-35 800,00</b>
A7110 Avskrivningar enligt plan	-37 779,75	-35 800,00		-35 800,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-85 353,73</b>	<b>-38 800,00</b>	<b>-17 120,67</b>	<b>-39 400,00</b>

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 260 fastigheter anslutna till vattenledningsnätet.

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

#### 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.

## 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. Planera för åtgärder i avloppsreningsverket för att bibehålla och förbättra reningsvärden.

Avloppsverket renar cirka 12.000 kubikmeter avloppsvatten från abonnenterna.



## C630 KOLLEKTIVTRAFIK

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C630 KOLLEKTIVTRAFIK				

  

Radetiketter	Värden				
	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)	
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 859,95</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 991,17</b>		<b>-1 000,00</b>
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 825,63		3 981,33		3 000,00
A3240 Understöd och bidrag	2 825,63		3 981,33		3 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 685,58	-4 000,00	-5 972,50		-4 000,00
A4170 Köp av tjänster	-4 685,58	-4 000,00	-5 972,50		-4 000,00
A5110 STATSANDELAR			3 000,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 859,95</b>	<b>-1 000,00</b>	<b>-1 991,17</b>		<b>-1 000,00</b>

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 Mariehamn 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 förbjuda 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 pensionärsturerna taxiägarna erhållit.

## C640 HAMNVERKSAMHET

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C640 HAMNVERKSAMHET			
<b>Värden</b>				
<b>Radetiketter</b>	<input checked="" type="checkbox"/> <b>Bokslut (år - 1)</b>	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>
<input checked="" type="checkbox"/> <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>		-800,00	-355,81	-800,00
<input checked="" type="checkbox"/> <b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>		-800,00	-355,81	-800,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4170 Köp av tjänster		-300,00	-180,00	-300,00
<input checked="" type="checkbox"/> A4200 Material, förnödenheter och varor		-500,00	-175,81	-500,00
<b>Totalsumma</b>		<b>-800,00</b>	<b>-355,81</b>	<b>-800,00</b>
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 eller åtminstone få ett avgiftssystem för hämtning av is. En renovering av Hummelviks kajanläggning.

## C660 UTARRENDERING AV OMRÅDEN

Kalender	2023				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	C660 JORD- OCH SKOGSBRUKSLÄGENHETER				
<b>Värden</b>					
<b>Radetiketter</b>	<input type="checkbox"/> Bokslut (år - 1)	<b>Fastställd budget</b>	<b>Summa</b>	<b>Fastställd budget (år + 1)</b>	
<input type="checkbox"/> A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		3 237,39	3 400,00	3 237,39	3 500,00
<input type="checkbox"/> A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 237,39	3 400,00	3 237,39	3 500,00
<input type="checkbox"/> A3250 Övriga verksamhetsintäkter		3 237,39	3 400,00	3 237,39	3 500,00
<b>Totalsumma</b>		<b>3 237,39</b>	<b>3 400,00</b>	<b>3 237,39</b>	<b>3 500,00</b>
Organ	Kommunstyrelsen				
Resultatområde	C660 Utarrendering av områden				
Resultatansvarig	Kommundirektören				

### Verksamhet och omfattning

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

Resultatområdet omfattar utarrendering av markområde i Lövö 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

Kalender	2023			
Budgetdel	Normal drift			
Kostnadsslag	Extern			
Kostnadställen med nr	C671 UTHYRNING AV ÖVRIGA UTRYMMEN			

Radetiketter	Värden	Fastställd budget	Summa	Fastställd budget (år + 1)
	Bokslut (år - 1)			
<b>VÄRDÖ KOMMUN</b>	<b>107 771,89</b>	<b>103 675,00</b>	<b>217 298,22</b>	<b>93 525,00</b>
<b>DRIFSTHUSHÅLLNING</b>	<b>107 771,89</b>	<b>103 675,00</b>	<b>217 298,22</b>	<b>93 525,00</b>
AFFÄRSVERKSAMHET	107 771,89	103 675,00	217 298,22	93 525,00
<b>UTHYRNING AV ÖVRIGA UTRYMMEN</b>	<b>107 771,89</b>	<b>103 675,00</b>	<b>217 298,22</b>	<b>93 525,00</b>
LÄRARBOSTADSHUSET	8 137,50	7 525,00	10 201,43	7 525,00
BIBLIOTEKSHUSET	-2 626,33	3 500,00	12 477,40	-3 500,00
STRÖMSGÅRDEN	9 209,89	-10 850,00	46 429,48	-10 000,00
RADHUS 1	19 988,92	22 500,00	35 163,00	22 500,00
HÄLSOVÅRDSMOTTAGNING	13 724,16	13 500,00	12 580,48	13 500,00
STRÖMSBY FASTIGHETS AB	51 442,90	59 000,00	76 198,43	55 000,00
RADHUS 2	7 894,85	8 500,00	24 248,00	8 500,00
<b>Totalsumma</b>	<b>107 771,89</b>	<b>103 675,00</b>	<b>217 298,22</b>	<b>93 525,00</b>

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

### Allmänt

Det befintliga byggnadsbeståndet utgörs i huvudsak av bostäder och lokaler för uthyrning.

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

Hyreshöjningar planeras att göras under våren 2024.

### 6711 LÄRARBOSTADSHUSET

#### Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden med två hyreslägenheter samt källarutrymmen.

#### Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2024 enligt tidigare riktlinjer.

#### Verksamhetsmål för aktuellt år

Renovering av en lägenhet.

### 6712 BIBLIOTEKSHUSET

#### Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar bibliotekslokalen och två hyreslägenheter i bibliotekshuset.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2024 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Mindre renoveringsåtgärder och målning för att hålla fastigheten i skick.

6713 STRÖMSGÅRDEN

Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden samt 17 bostadslägenheter och ett övernattningsrum.

Målsättningar allmänt

Under 2024 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".

Verksamhetsmål för aktuellt år

I storkök byts några maskiner.

Bygga om samt grundrenovera byggnadens äldsta lägenheter.

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

6717 RADHUS I

Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden och närområdet.

Inga särskilda åtgärder. Fastighetsskötsel i normal omfattning.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2024 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Målningsarbeten terrassräcken.

6719 DANSARGRÄND OCH VIKTORSGRÄND

Verksamhet och omfattning

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

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2024 enligt tidigare riktlinjer. Invändiga renoveringar av främst badrum och kök där detta ännu inte utförts.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Renoveringsarbeten i lägenheter som eventuellt blir tomma.

#### 6720 RADHUS II

##### Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden och närområdet. Inga särskilda åtgärder.

Fastighetsskötsel i normal omfattning.

##### Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2024 enligt tidigare riktlinjer.

##### Verksamhetsmål för aktuellt år

Målningsarbeten utsida.

#### 6718 HÄLSOVÅRDSMOTTAGNINGEN

##### Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar uthyrning av hälsovårdsmottagningen i Strömmsgården till ÅHS.

##### Målsättningar allmänt

Fastighetsskötsel i normal omfattning.

## C2 INVESTERINGSDEL

### Investeringar 2024 enligt Budget

22051	Tillbyggnad daghem	120 000 €	
26715	Renovering/ombyggnad del av Strömmsgården	400 000 €	
26715	LL-värmepumpar för kyla / markiser Strömmsgården	15 000 €	
23053	Uteförråd Vårdö skola	15 000 €	
24342	Fiber till kommunernas fastigheter	20 000 €	<u>- 570 000 €</u>

### Från ekonomiplan 2025-2026

2025	Stabiliseringsfräsning och asfalt del av Mickelsövägen	50 000 €	
	Vägunderhåll ytbeläggning	40 000 €	
	Avloppsreningsverk om/tillbyggnad	30 000 €	
	Hummelviks kaj	200 000 €	
2026	Nytt eller utökad bostads-/ byggnadsplaneområde	100 000 €	<u>- 420 000 €</u>

### **C2 SUMMERING INVESTERINGAR 2024-2026**

**- 990 000 €**

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

## C60 FINANSIERING

## RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ekon.plan 2024	Ekon.plan 2025
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>567 530</b>	<b>553 480</b>	<b>579 420</b>	<b>596 803</b>	<b>614 707</b>
Försäljningsintäkter	148 123	167 200	172 500		
Avgiftsintäkter	174 693	163 830	181 120		
Understöd och bidrag	6 585	9 750	13 000		
Hyres- och övriga intäkter	238 129	212 700	212 800		
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-3 741 334</b>	<b>-3 840 253</b>	<b>-3 826 126</b>	<b>-3 938 737</b>	<b>-4 062 044</b>
Personalkostnader	-1 779 839	-1 867 178	-1 966 364		
Löner och arvoden	-1 476 376	-1 546 615	-1 630 406		
Lönebikostnader	-303 463	-320 563	-335 958		
Köp av tjänster	-1 494 479	-1 452 705	-1 309 300		
Material, förnödenheter och varor	-387 831	-422 740	-440 029		
Understöd	-72 519	-90 475	-102 338		
Övriga verksamhetskostnader	-6 665	-7 155	-8 095		
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-3 173 805</b>	<b>-3 286 773</b>	<b>-3 246 706</b>	<b>-3 341 935</b>	<b>-3 447 338</b>
<b>Skatteinkomster</b>	<b>1 453 232</b>	<b>1 510 500</b>	<b>1 455 508</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>
Kommunal inkomstskatt	1 328 673	1 391 000	1 339 508		
Fastighetsskatt	78 128	78 000	82 000		
Samfundsskatt	37 338	33 000	24 000		
Övriga skatter (källskatt)	9 093	8 500	10 000		
<b>Landskapsandelar</b>	<b>1 555 036</b>	<b>1 674 719</b>	<b>1 704 843</b>	<b>1 750 000</b>	<b>1 850 000</b>
Andel för grundskola	612 575	458 040	470 114		
Andel för socialvård	294 503	237 385	226 404		
Andel för kultur	7 271	7 585	7 724		
Andel för barnoms o spec.frit	0	0	196 643		
Andel för skattekomplettering	642 574	646 765	671 544		
Kompensation för skatteavdrag	-1 888	321 944	118 116		
Övriga andelar	0	3 000	14 298		
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>-6 005</b>	<b>750</b>	<b>-6 250</b>		
Övriga finansiella intäkter	125	0	750		
Räntekostnader	-6 130	750	-7 000		
<b>Årsbidrag</b>	<b>-171 543</b>	<b>-100 804</b>	<b>-92 605</b>	<b>-91 935</b>	<b>-97 338</b>
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-211 401	-185 394	-175 822	-167 450	-159 476
Nedskrivningar					
Extraordinära poster					
Extraordinära intäkter/kostnader					
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>-382 944</b>	<b>-286 198</b>	<b>-268 427</b>	<b>-259 384</b>	<b>-256 813</b>
Ökn/minskn av avskrivn.diff, reserver, fonder					
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>-382 944</b>	<b>-286 198</b>	<b>-268 427</b>	<b>-259 384</b>	<b>-256 813</b>



Budget för år 2024 innebär ett negativt årsresultat och dito årsbidrag. Driftskostnaderna hålls i princip på budget 2023 års nivå medan skatteintäkterna förutspås minska och landskapsandelarna minskar marginellt. Eftersom kommunen under 2023 fått mer skatteintäkter än budgeterat samtidigt som vissa kostnader bland annat vård på institution blivit avsevärt lägre än budgeterat kommer resultatet för 2023 att bli betydligt bättre än förväntat, det har också inneburit att inga nya långfristiga lån har upptagits. För att genomföra liggande budgets investeringsplan kommer dock lån att behöva upptas åtminstone för Strömshögårdens renowing, alltså i storleksordningen 400 000 euro.

Enligt ekonomiplanen för därpå följande år 2025-2026 finns investeringar som enligt nuvarande prognos behöver finansieras genom upplåning. För att klara kommunens åtaganden långsiktigt måste avvägningar om investeringar göras samtidigt som sparsamhet inom driften är ett ledord.