



BUDGET

2025

EKONOMIPLAN

2026-2027

Kommunstyrelsens förslag KS § 205/11.12.2024

Kommunfullmäktige KF § 61/19.12.2024

Innehåll

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	3
C10 DRIFTSEKONOMIDEL	5
C100 ALLMÄN ADMINISTRATION	7
C101 BIBLIOTEK OCH KULTUR	9
C200 SOCIALFÖRVALTNING	10
C210 SAMORDNAD SOCIALTJÄNST / KST	10
C220 VÅRD PÅ INSTITUTION	11
C235 EFFEKTIVERAT SERVICEBOENDE/HEMSERVICE	12
C300 UTBILDNING OCH FRITID	15
C301 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN	16
C302 BARNOMSORG	17
C305 GRUNDSKOLA	19
C325 MEDBORGARINSTITUTET	22
C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET	23
C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV	24
C400 ÖVRIGA TJÄNSTER	25
C410 SAMHÄLLSPLANERING	26
C420 BYGGNADSTILLSYN	27
C450 AVFALLSHANTERING	28
C460 TRAFIKLEDER	29
C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	32
C500 ÖVRIG SERVICE	34
C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	35
C535 INTERN SERVICE	36
C592 LANTBRUKSNÄMNDEN	40
C600 AFFÄRSVERKSAMHET	42
C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET	43
C630 KOLLEKTIVTRAFIK	45
C640 HAMNVERKSAMHET	46
C660 UTARRENDERING AV OMRÅDEN	47
C671 KOMMUNENS FASTIGHETER	48
INTERNA FÖRDELNINGAR	51
C2 INVESTERINGSDEL	52
C60 FINANSIERING	53

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Vårdö kommun hade för år 2023 en glädjande stor befolkningstillväxt och gjorde ett positivt resultat, trots budgeterat underskott för såväl det aktuella året som för år 2024 och ekonomiplan 2025-2026.

Det positiva resultatet för år 2023 berodde dels på mindre driftskostnader än budgeterat, främst för köptjänster från kommunalförbund, men också större skatteintäkter än prognostiserat.

För verksamhetsåret 2024 är det budgeterat för ett betydande underskott men utfallet ser i skrivande stund ut att kunna bli avsevärt bättre än budgeterat. Även förutsättningarna för budgetåret 2025 ser nu bättre ut än enligt ekonomiplanen för år 2025-2026.

Både verksamhetsbidraget och landskapsandelarna för år 2025 stannar något litet under 2024 års nivå medan förväntade inkomstskatteintäkter ökar stort i förhållande till utfall 2023 och budget 2024.

Ökningen i skatteintäkter sätts i samband med den betydande befolkningstillväxten år 2023 (+21 invånare, motsvarande 4,4 %). Det råder emellertid stor osäkerhet i skatteintäkterna som följd av Sotereformen i Finland jämte föreslagna ändringar i avdrag och kompensationer för desamma.

Föreslagna investeringsutgifter för år 2025 uppgår till 610.000 euro.

Trots ett positivt årsresultat och ökande skatteintäkter enligt prognos finns alltjämt behov av åtstramningar och undvikande av utökade kostnader i såväl drift som investeringar.

Beaktat preliminärt kassasaldo enligt prognostiserat utfall för år 2024 jämte budgeterad drift och investeringar samt amorteringar för år 2025 skulle kommunen behöva lyfta nya lån från bank för att finansiera investeringarna, med ytterligare försvagad soliditet som följd.

Landskapsregeringen (ÅLR) har uppmärksammat på det faktum att både Vårdö och flera andra av Ålands kommuner befinner sig i eller på väg mot definitionsmissig kris enligt kriterierna i förslag till lag om tryggnad av kommunal service.

I budget för år 2025 har biblioteksväsendet och barnomsorgen flyttats från utbildning respektive sociala sektorn till allmän förvaltning respektive utbildningssektorn och en förklaring har lagts till kring hur interna fördelningar görs inom och mellan de olika resultatområdena och kostnadsställena.

Vårdö 05.12.2024

Erik Brunström
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 externt netto per resultatområde. Med resultatområde avses t ex C220 Vård på institution, C305 Grundskola, C420 Byggnadstillsyn osv. Resultatområden kan omfatta en eller flera resultatenheter såsom 2202 Oasen, 3051 Lågstadium osv.

Den nettoutgifts- eller inkomstsumma som kommunfullmäktige fastställer per resultatområde 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 budget.

Avvikelse från resultatområdets (netto-) budgetanslag skall behandlas i fullmäktige oavsett om avvikelsen beror på överskridning av beräknade bruttoutgifter eller 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 resultatområdets nettoanslag skall tillställas kommunstyrelsen för godkännande.

Kommunfullmäktige kan under året besluta om ytterligare inbesparingar.

Från och med år 2025 gäller att samtliga beslutsorgan ska delges budgetuppföljning minst kvartalsvis och eventuella överskridningar på bindande nivå ska successivt tas upp för behandling utifrån huruvida tilläggsanslag behöver äskas eller ifall omdisponeringar kan göras.

C10 DRIFTSEKONOMIDEL

DRIFTSHUSHÅLLNING, PER KOSTNADSSLAG

Radetiketter	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	87 056,29	-267 926,95	-15 918,65
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	608 313,57	579 920,00	670 230,00
A3120 Försäljningsintäkter	173 683,29	172 500,00	182 100,00
A3170 Avgiftsintäkter	186 545,46	181 620,00	256 530,00
A3240 Understöd och bidrag	18 011,01	13 000,00	8 500,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	230 073,81	212 800,00	223 100,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 629 334,47	-3 826 126,10	-3 880 042,65
A4110 Personalkostnader	-1 836 951,00	-1 966 364,35	-1 992 065,41
A4170 Köp av tjänster	-1 273 574,83	-1 309 300,25	-1 314 630,24
A4180 Köp av kundtjänster	-887 344,47	-926 190,25	-929 780,24
4300 Av landskapet	-1 141,45	-1 000,00	-1 000,00
4310 Av kommuner	-158 508,81	-153 582,00	-194 100,00
4320 Av kommunförbund	-722 657,94	-759 408,25	-725 145,24
4330 Av övriga	-5 036,27	-12 200,00	-9 535,00
A4190 Köp av övriga tjänster	-386 230,36	-383 110,00	-384 850,00
4341 Kontorstjänster	-9 593,06	-10 430,00	-12 498,00
4342 IKT-tjänster (tele)	-19 867,13	-21 710,00	-28 300,00
4343 Experttjänster	-11 485,12	-5 100,00	-8 300,00
4344 Banktjänster	-2 658,18		
4350 Tryckning och annonsering	-1 474,43	-2 000,00	-2 000,00
4361 Posttjänster	-2 968,70	-3 400,00	-3 400,00
4370 Försäkringar	-15 234,21	-17 035,00	-17 565,00
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-83 522,27	-100 850,00	-83 700,00
4390 Byggande och underhåll av byggnader och områden	-111 431,54	-89 300,00	-90 700,00
4395 Byggande o underh. av byggn. o omr., ej avdragbart	-2 378,52	-5 000,00	-10 000,00
4400 Byggande och underhåll av maskiner, materiel och anordningar	-37 973,36	-28 900,00	-24 050,00
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster	-865,41	-3 720,00	-4 730,00
4420 Rese- och transporttjänster	-56 452,98	-63 600,00	-65 892,00
4430 Social- och hälsovårdstjänster		-300,00	-300,00
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-8 424,37	-12 650,00	-13 615,00
4450 Andel av beskattningskostnaderna	-4 624,06	-9 000,00	-7 500,00
4460 Övriga samarbetsandelar	-13,64	-315,00	-300,00
4470 Övriga tjänster	-494,53	-1 000,00	-1 000,00
4471 Datatjänst för reg. av byggnadslov	-921,05	-900,00	-1 100,00
4475 Personalhälsovård	-14 901,92	-7 150,00	-9 150,00
4490 Släckningskostnader	-945,88	-750,00	-750,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-407 132,40	-440 029,00	-475 792,00
A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-407 132,40	-440 029,00	-475 792,00
4500 Kontors- och skolmaterial	-9 874,53	-10 190,00	-11 975,00
4510 Litteratur	-11 960,41	-12 830,00	-14 569,00
4520 Livsmedel	-92 426,14	-91 204,00	-91 750,00
4530 Beklädnad	-4 686,81	-4 835,00	-5 000,00
4540 Medicin och vårdfönödenheter	-3 965,35	-5 070,00	-2 616,00
4541 Hjälpmedel			-5 000,00
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-9 239,49	-12 500,00	-12 200,00
4560 Bränsle- och smörjmedel	-4 212,39	-4 900,00	-5 000,00
4571 Uppvärmning	-57 030,38	-63 000,00	-63 000,00
4572 El och gas	-62 982,47	-72 100,00	-72 300,00
4573 Vatten	-24 852,63	-28 000,00	-29 000,00
4580 Inventarier	-47 455,83	-61 100,00	-65 220,00
4590 Byggnadsmaterial	-36 037,35	-31 500,00	-30 700,00
4600 Övrigt material	-10 592,96	-9 800,00	-8 100,00
4610 Dataprogram	-31 406,66	-32 300,00	-59 012,00
4620 Uppvaktningar o PR	-409,00	-700,00	-350,00
A4230 Understöd	-102 999,26	-102 337,50	-93 975,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-8 676,98	-8 095,00	-3 580,00

Jämfört mot budget för år 2024 väntas verksamhetens intäkter stiga en del medan verksamhetens sammanlagda externa kostnader förblir nära oförändrade.

DRIFTSHUSHÅLLNING, PER KOSTNADSSTÄLLE

Radetiketter	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-3 237 998,75	-3 421 528,10	-3 425 472,65
☐ DRIFTSHUSHÅLLNING	-3 237 998,75	-3 421 528,10	-3 425 472,65
☐ ALLMÄN ADMINISTRATION	-253 936,54	-278 034,00	-338 314,83
☐ BIBLIOTEKSVÄSENDET			-33 419,83
☐ Val	-2 604,87	-5 715,00	
☐ Revision	-3 211,76	-3 373,00	-3 400,00
☐ Kommunfullmäktige	-3 027,98	-2 290,00	-3 625,00
☐ Kommunstyrelsen	-11 262,14	-11 025,00	-13 025,00
☐ Kansli	-235 313,84	-257 131,00	-286 345,00
☐ Wårdö Info	1 484,05	1 500,00	1 500,00
☐ SOCIALFÖRVALTNING	-1 589 257,85	-1 786 026,95	-1 176 307,78
☐ SOCIALNÄMNDEN	-2 183,25		
☐ BARNOMSORG	-469 126,68	-460 671,10	
☐ DAGHEMMET t.o.m. 31.12.2024	-397 717,51	-396 571,10	
☐ HEMVÅRDSSTÖD t.o.m. 31.12.2024	-71 409,17	-64 100,00	
☐ SAMORDNAD SOCIALTJÄNST	-386 912,37	-397 870,00	-414 594,00
☐ VÅRD PÅ INSTITUTION	-26 861,83	-128 205,79	-121 377,24
☐ OASEN	-26 861,83	-128 205,79	-121 377,24
☐ ÅLDNINGSVÅRD	-704 173,72	-799 280,06	-640 336,54
☐ SERVICEBOENDE/HEMSERVICE	-686 112,95	-775 817,56	-605 336,54
☐ NÄRSTÅENDEVÅRD	-18 060,77	-23 462,50	-35 000,00
☐ UNDERVISNING OCH KULTUR	-720 505,49	-680 277,10	-1 153 119,00
☐ UNDERVISNING- OCH KULTURFÖRVALTNING	-1 857,92	-2 000,00	-2 000,00
☐ BARNOMSORG			-496 285,00
☐ DAGHEMMET			-452 385,00
☐ HEMVÅRDSSTÖD			-43 900,00
☐ GRUNDSKOLA	-663 137,88	-615 676,00	-605 189,00
☐ LÅGSTADIUM	-387 401,31	-405 590,00	-458 935,00
☐ HÖGSTADIUM	-275 736,57	-210 086,00	-146 254,00
☐ MEDBORGARINSTITUT	-8 112,66	-8 100,00	-8 200,00
☐ FRITIDSHEMSVERKSAMHET	-15 436,15	-22 545,00	-35 245,00
☐ BIBLIOTEKSVÄSENDET	-30 375,83	-28 596,10	
☐ IDROTT OCH FRILUFTSLIV	-1 585,05	-3 360,00	-6 200,00
☐ BYGGNADS OCH TEKNISKA	-163 847,63	-148 005,05	-159 230,00
☐ SAMHÄLLSPLANERING	-3 808,21	-5 308,00	-5 300,00
☐ BYGGNADSTILLSYN	-48 341,01	-50 466,05	-50 910,00
☐ AVFALLSHANTERING	-9 010,36	-10 640,00	190,00
☐ BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-36 737,07	-31 610,00	-42 210,00
☐ RÄDDNINGSNÄMNDEN ÅLANDS LANDSKOMMUNER	-35 158,40	-29 897,00	-40 160,00
☐ BEFOLKNINGSSKYDDET	-1 578,67	-1 713,00	-2 050,00
☐ TRAFIKLEDER	-65 950,98	-49 981,00	-61 000,00
☐ ÖVRIGA TJÄNSTER	-541 701,85	-585 010,00	-651 451,04
☐ FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	-6 902,72	-7 600,00	-8 000,00
☐ INTERN SERVICE	-534 085,90	-573 560,00	-639 351,04
☐ FASTIGHETSSKÖTSEL	-173 028,44	-179 460,00	-174 050,00
☐ STÄDNING	-88 832,92	-116 150,00	-111 609,19
☐ EL	-62 576,47	-72 000,00	-72 000,00
☐ VÄRME	-11 184,43	-11 000,00	-11 000,00
☐ FASTIGHETSFÖRSÄKRINGAR	-9 556,10	-10 000,00	-10 500,00
☐ KOSTHÅLLNING	-131 877,16	-120 300,00	-195 491,85
☐ FLIS- OCH PELLETSUPPVÄRMNING	-57 030,38	-64 650,00	-64 700,00
☐ LANTBRUKSNÄMNDEN	-713,23	-3 850,00	-4 100,00
☐ AFFÄRSVERKSAMHET	31 250,61	55 825,00	52 950,00
☐ VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET	-56 987,03	-39 400,00	-37 800,00
☐ KOLLEKTIVTRAFIK	-1 991,17	-1 000,00	-1 000,00
☐ HAMNVERKSAMHET	-355,81	-800,00	-1 000,00
☐ JORD- OCH SKOGBRUKSLÄGENHETER	3 237,39	3 500,00	3 500,00
☐ UTHYRNING AV ÖVRIGA UTRYMMEN	87 347,23	93 525,00	89 250,00
Totalsumma	-3 237 998,75	-3 421 528,10	-3 425 472,65

Driftshushållningen per resultatområde och kostnadsställe enligt ovan avser externt netto, alltså verksamhetens kostnader minus verksamhetens egna intäkter i form av avgiftsintäkter.

C100 ALLMÄN ADMINISTRATION

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-253 936,54	-278 034,00	-238 038,46	-338 314,83
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-253 936,54	-278 034,00	-238 038,46	-338 314,83
☐ ALLMÄN ADMINISTRATION	-253 936,54	-278 034,00	-238 038,46	-338 314,83
☑ BIBLIOTEKSVÄSENDET				-33 419,83
☑ Val	-2 604,87	-5 715,00	7 500,00	
☑ Revision	-3 211,76	-3 373,00	-3 000,00	-3 400,00
☑ Kommunfullmäktige	-3 027,98	-2 290,00	-527,02	-3 625,00
☑ Kommunstyrelsen	-11 262,14	-11 025,00	-5 688,93	-13 025,00
☑ Kansli	-235 313,84	-257 131,00	-237 395,28	-286 345,00
☑ Wårdö Info	1 484,05	1 500,00	497,76	1 500,00
☑ Flyktingar			575,01	
Totalsumma	-253 936,54	-278 034,00	-238 038,46	-338 314,83

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-253 936,54	-278 034,00	-238 038,46	-338 314,83
☑ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	30 467,11	9 930,00	25 241,41	9 230,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-284 796,58	-288 464,00	-263 612,45	-348 044,83
☑ A4110 Personalkostnader	-181 249,52	-183 719,00	-164 196,98	-219 159,83
☑ A4170 Köp av tjänster	-60 392,67	-61 970,00	-60 360,52	-70 130,00
☑ A4200 Material, förnödenheter och varor	-33 079,40	-31 700,00	-28 479,96	-47 680,00
☑ A4230 Understöd	-10 074,99	-11 075,00	-10 574,99	-11 075,00
☑ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	392,93	500,00	332,58	500,00
Totalsumma	-253 936,54	-278 034,00	-238 038,46	-338 314,83

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 infobladd till allmänheten.

Målsättning allmänt, verksamhetsmål för år 2025

År 2025 hålls inga allmänna val till kommun, lagting, riksdag eller president. För revision av 2024 års verksamhet och räkenskaper, beräknas högst två dagar.

Kommunfullmäktige cirka sex möten och kommunstyrelsen cirka tio möten under år 2025.

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	80 %
Bokförare	60 %
Redaktör för Wårdö Info	7 %

Sedan år 2023 har del av bokförarens tjänster sålts till Sunds kommun, till 40 % av heltid, emedan hon tjänstgör 60 % för Wårdö.

Från och med 2024 har biblioteket organisatoriskt flyttats från att vara under skol- och bildningsnämnden till att omfattas av kommunkansliet.

Under år 2025 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

Under en del av år 2025 förväntas centralförvaltningen stå för lönekostnader i anslutning till ett tillfälligt arrangemang där en befattning från annat resultatområde arbetar för kansliet.

Ett nytt ekonomisystem införskaffas och tas i bruk och kommunens webbplats uppgraderas.

Interna fördelningar

Av allmän förvaltnings externa nettokostnader fördelas 80 % ut på kommunens övriga verksamheter och resultatområden enligt skild förteckning över interna fördelningar.

Kommunkansliet belastas även av internt fördelade externa kostnader avseende fastighetskötsel, städning, el, värme och försäkringar.

Ekonomiplan 2026-2027

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

C101 BIBLIOTEK OCH KULTUR

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-30 375,83	-28 596,10	-26 096,00	-33 419,83
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		80,82		471,46	100,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-30 456,65	-28 596,10	-26 567,46	-33 519,83
A4110 Personalkostnader		-20 458,20	-18 836,10	-17 582,97	-21 659,83
A4170 Köp av tjänster		-2 124,89	-1 880,00	-2 024,68	-3 130,00
A4200 Material, förnödenheter och varor		-7 873,56	-7 880,00	-6 959,81	-8 730,00
Totalsumma		-30 375,83	-28 596,10	-26 096,00	-33 419,83

Organ Kommunstyrelsen
 Resultatområde C101 (tidigare C350)
 1011 Bibliotek (tidigare 3501)

Resultatansvarig Bibliotekarie

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar biblioteksverksamheten och kulturella aktiviteter i kommunen.

Målsättning, allmänt

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

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

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.

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

Inför år 2025 korrigeras och utökas öppethållningstiderna, med något fler timmar (minst 5,5 h * 2 em/kvällar) och på samma veckodagars kvällar (tis + tor).

Personal

Från och med år 2025 gäller en ny tjänstebeskrivning för tillsvidareanställd bibliotekarie om 42 % av heltid, efter att under de senaste åren varierat i omfattning som tillfälligt anställd.

Interna fördelningar

Biblioteket (1011) belastas av interna fördelningar avseende kommunkansli, fastighetsskötsel, städning, el, värme och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

C200 SOCIALFÖRVALTNING

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-1 589 257,85	-1 786 026,95	-1 438 474,88	-1 176 307,78
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-1 589 257,85	-1 786 026,95	-1 438 474,88	-1 176 307,78
☐ SOCIALFÖRVALTNING	-1 589 257,85	-1 786 026,95	-1 438 474,88	-1 176 307,78
☑ SOCIALNÄMNDEN	-2 183,25		-1 840,00	
☑ BARNOMSORG	-469 126,68	-460 671,10	-421 330,96	
☑ SAMORDNAD SOCIALTJÄNST	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00
☑ VÅRD PÅ INSTITUTION	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24
☑ ÅLDNINGSVÅRD	-704 173,72	-799 280,06	-596 839,37	-640 336,54
Totalsumma	-1 589 257,85	-1 786 026,95	-1 438 474,88	-1 176 307,78

Inom sektorn socialförvaltning har sedan tidigare socialnämnden upphört och den samordnande socialtjänsten har flyttats över till kommunalförbundet KST. Inför budget 2025 har även barnomsorgen flyttats från sociala sektorn till utbildningssektorn.

C210 SAMORDNAD SOCIALTJÄNST / KST

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00
☐ A4170 Köp av tjänster	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00
☐ A4180 Köp av kundtjänster	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00
☑ 4320 Av kommunförbund	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00
Totalsumma	-386 912,37	-397 870,00	-360 679,00	-414 594,00

Organ Kommunernas socialtjänst k.f.
 Resultatområde 2101

Verksamhet och omfattning

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

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

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

C220 VÅRD PÅ INSTITUTION

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24
A4170 Köp av tjänster	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24
A4180 Köp av kundtjänster	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24
4320 Av kommunförbund	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24
Totalsumma	-26 861,83	-128 205,79	-57 785,55	-121 377,24

Organ	Omsorgsnämnden
Resultatområde	C220 Anstaltsvård
Delområden	2202 Oasen
Resultatansvarig	Äldreomsorgsledaren

Verksamhet och omfattning

Institutionsvården regleras i LL om socialvård (2020:10) samt Äldrelag för Åland (2020:9). Vårdö kommun äger en andelsplats vid Oasen boende- och vårdcenter.

Inför 2025 uppskattas behovet till en plats, som kan disponeras mellan demensavdelning, institutionsavdelning eller utredningsplats beroende på behov.

Målsättning

Målsättningen är att tillse tillräcklig vård och omsorg för invånare med mer omfattande behov än vad som kan tillgodoses inom kommunen egen service.

Nyckeltal

Oasen	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Totala vårddygn	365	365	56
Dygnskostnad för demens	264,58	259,39	244,91
Dygnskostnad institution	295,33	289,54	269,50
Grundavgift/dygn	43,67	36,48	36,36
Kostnad/ år	121 377,24	128 205,79	28 288,55

C235 SERVICEBOENDE MED HELDYGNSOMSORG/HEMSERVICE

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-704 173,72	-799 280,06	-596 839,37	-640 336,54
A3100 VERKSAMHETENS INTÅKTER	67 796,04	59 250,00	160 300,98	193 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-771 969,76	-858 530,06	-757 140,35	-833 336,54
A4110 Personalkostnader	-716 112,84	-784 187,56	-659 519,00	-732 994,54
A4170 Köp av tjänster	-15 743,43	-19 910,00	-26 313,23	-26 550,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-18 341,26	-27 170,00	-43 126,67	-38 612,00
A4230 Understöd	-17 815,10	-23 462,50	-25 016,68	-35 000,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-3 957,13	-3 800,00	-3 164,77	-180,00
Totalsumma	-704 173,72	-799 280,06	-596 839,37	-640 336,54

Organ	Omsorgsnämnden
Resultatområde	C235
Delområden	2351 Hemservice/Strömshgården 2352 Närstående vård
Resultatansvarig	Äldreomsorgsledaren

2351 HEMSERVICE/STRÖMSHGÅRDEN

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-686 112,95	-775 817,56	-571 822,69	-605 336,54
A3100 VERKSAMHETENS INTÅKTER	67 796,04	59 250,00	147 613,32	193 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-753 908,99	-835 067,56	-719 436,01	-798 336,54
A4110 Personalkostnader	-715 867,17	-784 187,56	-659 519,00	-732 994,54
A4170 Köp av tjänster	-15 743,43	-19 910,00	-26 313,23	-26 550,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-18 341,26	-27 170,00	-30 439,01	-38 612,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-3 957,13	-3 800,00	-3 164,77	-180,00
Totalsumma	-686 112,95	-775 817,56	-571 822,69	-605 336,54

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar Strömshgården Serviceboende med heldygnsomsorg, hemservice, närstående vård samt övriga stödtjänster för personer över 65 år i enlighet med LL om Socialvård (2020:10) och Äldrelag för Åland (2020:9).

Hemservice beviljas utifrån klienten och dess anhörigas behov och situation. Serviceboendet Strömshgården erbjuder boendeplatser till personer som inte längre klarar sig med maximala öppenvårdsinsatser, så som hemservice, och som är i behov av heldygnsomsorg. Inom huset finns även möjlighet till periodplats under en angiven tid.

Målsättning

För att främja invånarnas självständighet och upprätthållande av vardagliga förmågor ska äldreomsorgen i kommunen så långt som möjligt erbjuda stöd och service i det egna hemmet. Oavsett var klienten erhåller vård och omsorg ska denna vara av god kvalitet där personens behov och önskemål är utgångspunkten i planering och genomförande.

Verksamhetsmål 2025

- Öka öppenvårdsinsatser.
- Upprätta en äldreomsorgsplan i dialog med invånare, klienter, personal och beslutsfattare i kommunen.
- Förverkliga ny uteplats i samarbete med byggnadstekniska enheten.
- Utökning av administrativ tid för ansvarig närvårdare, från 40 till 50 %.
- Upprätta en struktur för kontinuerlig fortbildning inom relevanta områden för personalen.

Personal

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Äldreomsorgsledare	100 %	100 %	100 %
Ansvarig närvårdare	50 %	40 %	20 %
Närvårdare	870 %	982 %	902 %

Motivering till större avvikelser

Till följd av justeringar i LL om klientavgifter inom socialvården har klientavgifterna under 2024 höjts, vilket under 2025 medför en fortsatt ökning av inkomster för klientavgifter. Detta i kombination med korrigerings av högt budgeterade personalkostnader för 2024 medför att de budgeterade nettokostnaderna för 2025 minskar med 150 000 euro (22 %) jämfört med budget för år 2024.

Nyckeltal

Hemservice	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Hushåll totalt*	21	20	17
Boende på Strömmsgården	16	15	15

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

Vårdkostnad	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Vårddygnet Strömmsgården	5 840	5 475	5 848
Kostnad per vårddygnet	165	146,88	164,86
Debiterade timmar	*	5 580	5 367
Debiterade hemservicetimmar	120	*	*
Kostnad/debiterad timme	*	144,12	135,21
Kostnad/debiterad hemservicetimme	34	*	*
Intäkt/debiterade timmar	*	10,61	9,91
Intäkt/debiterade hemservicetimmar	max 34**	*	*

* I enlighet med korrigerings i klientavgiftslagen som trädde i kraft 2024 betalar inte klienter boende på Strömmsgården för service per timme, därav redovisas enbart hemservicens timmar fr.o.m 2025.

** I enlighet med korrigerings i klientavgiftslagen som trädde i kraft 2024 beräknas kostnaderna för avgifterna på basen av klientens inkomst. Detta medför att kostnaden per hemservicetimme varierar. Den avgift som tas ut för service får inte överskrida kostandena för serviceproduktionen (§4 LL om klientavgifter inom socialvården), vilket inom Vårdös hemservice är 34 € per timme.

Interna fördelningar

Hemservice/Strömmsgården (2351) belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, fastighetsskötsel, städning, centralkök, el, värme och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

2352 NÄRSTÅENDEVÅRD

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-18 060,77	-23 462,50	-25 016,68	-35 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 060,77	-23 462,50	-25 016,68	-35 000,00
A4110 Personalkostnader	-245,67			
A4230 Understöd	-17 815,10	-23 462,50	-25 016,68	-35 000,00
Totalsumma	-18 060,77	-23 462,50	-25 016,68	-35 000,00

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 år och äldre.

Närståendevård innefattar vård av äldre, person med funktionsnedsättning eller sjuk person som ordnas i den vårdbehövandes hem med hjälp av en anhörig eller någon annan som står den vårdbehövande nära. Närståendevårdare erhåller vårdarvode och har rätt till avlastning.

Målsättning

Tillse att de invånare som utövar vård av närstående erhåller arvode och tillräcklig avlastning för att upprätthålla god vård och omsorg av vårdtagaren, samt för att vidmakthålla en hållbar situation för vårdgivaren.

Verksamhetsmål 2025

- Genomföra gemensamma närståendevårdsträffar i syfte att dela erfarenheter och få avlastning.
- Informera kommuninvånarna om möjligheten till närståendevårdsstöd.

Motivering till större avvikelser

På grund av de få närståendevårdare som finns budgeterat idag innebär en enskild ytterligare närståendevårdare stor procentuell kostnadsökning. Under 2024 har närståendevården varit för lågt budgeterat vilket korrigeras till 2025. Vidare uppskattas en större andel närståendevårdare finnas i kommunen än det antal som idag erhåller stöd.

Inför budgetens upprättande erhöles sent besked om indexhöjning för år 2025 om 1,673 %.

Nyckeltal

Service för äldre	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Närståendevård	5	4	3

C300 UTBILDNING OCH FRITID

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
VÅRDÖ KOMMUN	-720 505,49	-680 277,10	-536 635,78	-1 153 119,00
DRIFSTHUSHÅLLNING	-720 505,49	-680 277,10	-536 635,78	-1 153 119,00
UNDERSVNING OCH KULTUR	-720 505,49	-680 277,10	-536 635,78	-1 153 119,00
UNDERSVNING- OCH KULTURFÖRVALTNING	-1 857,92	-2 000,00	-244,47	-2 000,00
BARNOMSORG				-496 285,00
GRUNDSKOLA	-663 137,88	-615 676,00	-483 007,60	-605 189,00
MEDBORGARINSTITUT	-8 112,66	-8 100,00	-3 624,32	-8 200,00
FRITIDSHEMSVERKSAMHET	-15 436,15	-22 545,00	-22 758,82	-35 245,00
BIBLIOTEKSVÄSENDET	-30 375,83	-28 596,10	-26 096,00	
IDROTT OCH FRILUFTSLIV	-1 585,05	-3 360,00	-904,57	-6 200,00
Totalsumma	-720 505,49	-680 277,10	-536 635,78	-1 153 119,00

Utbildning och fritid lyder i sin helhet under skol- och bildningsnämnden som politiskt organ.

Inom sektorn utbildning och fritid har resultatområdet barnomsorg lagts till efter att ha flyttats från sociala sektorn. Biblioteksväsendet har på omvänt sätt flyttats från utbildningssektorn till allmän förvaltning i budget 2025.

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-720 505,49	-680 277,10	-536 635,78	-1 153 119,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 794,38	4 300,00	6 030,45	40 300,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-715 046,17	-675 327,10	-542 666,23	-1 173 869,00
A4110 Personalkostnader	-311 396,17	-309 711,10	-284 244,47	-679 890,00
A4170 Köp av tjänster	-376 380,97	-335 566,00	-230 387,46	-403 729,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-25 255,03	-26 810,00	-22 834,30	-43 950,00
A4230 Understöd				-43 900,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 014,00	-3 240,00	-5 200,00	-2 400,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 253,70	-9 250,00		-19 550,00
Totalsumma	-720 505,49	-680 277,10	-536 635,78	-1 153 119,00

Utökningarna av externa verksamhetskostnader inom utbildningssektorn jämfört mot tidigare års budget och bokslut beror på att resultatområdet barnomsorg flyttats över hit.

C301 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 857,92	-2 000,00	-244,47	-2 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 857,92	-2 000,00	-244,47	-2 000,00
A4110 Personalkostnader	-986,11	-1 250,00		-2 000,00
A4170 Köp av tjänster	-771,81	-600,00	-99,97	
A4200 Material, förnödenheter och varor	-100,00	-150,00	-144,50	
Totalsumma	-1 857,92	-2 000,00	-244,47	-2 000,00

Organ Skol- och bildningsnämnden
 Resultatområde C301
 Resultatansvarig Nämndens ordförande

Verksamhet och omfattning

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

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

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

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

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

Utbildningschefen är föredragande i utbildningsnämnden och bistås i beredningen av ärenden av tjänstemännen för varje sektor; skolförståndaren, daghemsförståndaren.

C302 BARNOMSORG

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-469 126,68	-460 671,10	-421 330,96	-496 285,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	37 507,61	43 240,00	32 915,34	35 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-497 273,05	-503 911,10	-454 246,30	-521 985,00
A4110 Personalkostnader	-315 114,70	-352 130,64	-347 094,40	-367 065,00
A4170 Köp av tjänster	-101 769,10	-77 131,46	-64 005,75	-87 340,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-8 980,08	-10 549,00	-7 144,25	-23 680,00
A4230 Understöd	-71 409,17	-64 100,00	-36 001,90	-43 900,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 361,24			-9 300,00
Totalsumma	-469 126,68	-460 671,10	-421 330,96	-496 285,00

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C302 Barnomsorgen (tidigare C205)
Delområden	3021 Daghem (tidigare 2051) 3022 Familjedagvård (tidigare 2052) 3023 Hemvårdsstöd (tidigare 2053)
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 2025

Vi satsar lite extra på rörelse detta år efter att ha deltagit i "träning i livets" kurser under våren 2024. Språkutveckling, hållbarhet samt likabehandling och främjande av jämställdhet är gemensamma områden inom NÅUD likaså projekt kring utvärdering av verksamheten. Vi ser fram emot att få mer utrymme i daghemmet i och med nybygget och bättre kunna anpassa verksamheten bättre enligt läroplansmålen med smågruppsverksamhet.

Interna fördelningar

Inom barnomsorgen belastas daghemmet (3021) av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, fastighetsskötsel, städning, centralkök, el, värme och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

Personal

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Daghemsföreståndare/lärare	100 %	100 %	100 %
Lärare i barnomsorg	100 %	100 %	100 %
Barnskötare	501 %	*511 %	447 %
Lärare/personal språkträning	5 %	5 %	5 %
Summa	706 %	716 %	652 %

Motivering till (större) avvikelser

Barnantalet är högt och personalbehovet anpassas enligt barnens behov och vistelsetider i daghemmet. Kostnader för inköp av inventarier till nybygget är den största avvikelsen.

* Korrigering; fel personalprocent i budget 2024 men rätt uträknat i budgetrutan för 2024.

Nyckeltal

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Antal barnomsorgsplatser	30	30	30
Verksamhetsdagar	233	233	231
Antal möjliga vårddagar	6 990	6 990	6 930
Antal barn under 3 år	3	7+1	8
Antal barn över 3 år	21	18+3	16+3
Antal inskrivna barn totalt, Ängö-Bussö med	25 (22,5+2,5)	29	27
Antal nyttjade vårddagar, heltid			3 102
Antal nyttjade vårddagar, halvtid			1 320
Antal nyttjade vårddagar, totalt			4 422
Frånvarodagar, av anmäld barnomsorg			1 815
Beläggningsprocent			64 %
Nyttjandegrad**			71 %

Hemvårdsstöd	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Antal familjer	8	12	15
	43 900 €	64 100 €	71 409 €
Medeltal per familj	5 487 €	5 342 €	4 760 €

Större kostnader som påverkar budgeten framöver

Utbyggnaden påverkar och de kostnaderna finns under byggnadstekniskas budget. Småbarns- sidans toalett behöver ses över med tanke på ändamålsenlighet och bättre dusch-möjlighet. Behov av ändamålsenliga hallutrymmen är under utredning av kommunteknikern.

C305 GRUNDSKOLA

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-663 137,88	-615 676,00	-483 007,60	-605 189,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22,82	300,00	407,34	300,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-653 934,23	-606 726,00	-483 414,94	-596 239,00
A4110 Personalkostnader	-274 484,79	-264 920,00	-248 498,25	-286 850,00
A4170 Köp av tjänster	-360 874,62	-321 386,00	-215 047,08	-287 389,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-16 560,82	-17 180,00	-14 669,61	-19 600,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 014,00	-3 240,00	-5 200,00	-2 400,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 226,47	-9 250,00	-9 250,00	-9 250,00
Totalsumma	-663 137,88	-615 676,00	-483 007,60	-605 189,00

Organ	Skol- och bildningsnämnden
Resultatområde	C305 Grundskola 3051 Lågstadium 3052 Högstadium/NÅUD
Resultatansvarig	Skolförestandare

3051 LÅGSTADIUM

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-387 401,31	-405 590,00	-324 239,77	-458 935,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22,82	300,00	407,34	300,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-378 197,66	-396 640,00	-324 647,11	-449 985,00
A4110 Personalkostnader	-274 484,79	-264 920,00	-248 498,25	-286 850,00
A4120 Löner och arvoden	-225 828,78	-220 350,00	-202 052,39	-233 700,00
A4130 Lönebikostnader	-48 656,01	-44 570,00	-46 445,86	-53 150,00
A4170 Köp av tjänster	-85 138,05	-111 300,00	-56 279,25	-141 135,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-16 560,82	-17 180,00	-14 669,61	-19 600,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 014,00	-3 240,00	-5 200,00	-2 400,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-9 226,47	-9 250,00	-9 250,00	-9 250,00
Totalsumma	-387 401,31	-405 590,00	-324 239,77	-458 935,00

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

Klicka eller tryck här för att ange text. Vårdö skola kommer att ha en grundbemanning bestående av 1 föreståndare, 2 tillsvidare-anställda klasslärare, 1 timlärare i huvudsyssla (24 veckotimmar) samt en assistent på 54,9 %.

För att säkerställa att våra elever har tillgång till moderna och effektiva lärverktyg, kommer vi att fokusera på förnyelse av vår IT-utrustning. Detta inkluderar utökning av datorer och läsplattor samt införskaffande av datorprogram som är i linje med övriga skolor.

Vi kommer att fortsätta implementera helhetskapande undervisning i samarbete med Sunds och Geta skolor. Detta samarbete syftar till att förbättra undervisningskvaliteten och ge eleverna en mer sammanhängande och integrerad lärandeupplevelse.

Personal

	2025-2026	2024-2025	2023-2024	2022-2023	2021-2022
Föreståndare	1 (15vt)	1 (15vt)	1 (13vt)	1 (13vt)	1 (6+7FBU)
Klasslärare	2 (2 x 24vt)	2 (2 x 24vt)	2 (23+24vt)	2 (2 x 24 vt)	2 (2 x 24 vt)
Timlärare	1 (24 vt)	1 (20 vt)	1 (24 vt)	1 (24 vt)	0,96 (23 vt)
Timlärare, FBU	-	-	-	-	0,29 (7 vt)
Stödundervisning i svenska som andraspråk	-	-	-	-	-
Timlärare	-	0,17 (4vt)	0,25 (6vt)	0,38 (8vt)	0,38 (9vt)
Assistent	54,9 %	54,9 %	54,9 %	54,9 %	54,9 %
Assistent	-	-	-	-	-
Lärartimmar	81	81	90	93	93
Tjänster totalt	4,55	4,55	4,80	4,93	5,17

Motivering till avvikelser

Vårdö har köptjänst av skolplatser, 2 elever (1 elev VT, 3 elever HT) på årsbasis från Lumparlands kommun till en kostnad av 60 000 euro.

En utökning av kostnader för litteratur görs för att komplettera läroboksserier då antalet elever ökar.

Under Övriga hyror tillkommer en kostnad för leasing av en kopiator. Samtidigt har leasinghyran för lärardatorerna felfakturerats under 2024 och det är endast en kvartalsavgift kvar att betala i december 2025.

I budget för år 2025 har efter kommunstyrelsens önskemål beaktats utrymme för extra timresurs.

Nyckeltal

Inkl Ä-B	2025-2026	2024-2025	2023-2024	2022-2023	2021-2022	2020-2021
Elevantal	29	24	23	19	22	28
Timresurs	81	81	91	92	93	118
Timresurs/elev	2,79	3,38	3,96	4,84	4,23	4,21

Kostnad per elev Inkl Ä-B	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021
Kostnad/elev externt.	23 680 €	17 373 €	18 373 €	17 011 €	13 275 €

Följande nyckeltal uppdaterade med senast kända siffror:

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

Elev- underlag	Läsår								
	23-24 *	24-25 *	25-26 ***	26-27 ***	27-28 ****	28-29 ****	29-30 ***	30-31 ***	31-32 *
Åk 1	7	3	9	3	6	9	7	4	3
Åk 2	3	7	3	9	3	6	9	7	4
Åk 3	3	2	7	3	9	3	6	9	7
Åk 4	5	3	2	7	3	9	3	6	9
Åk 5	4	5	3	2	7	3	9	3	6
Åk 6	1	4	5	3	2	7	3	9	3
	23	24	29	27	30	37	37	38	32

Elever
Ängö-
Bussö:

* = 1 ***=3 ****=4

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

	23-24	24-25	25-26	26-27	27-28	28-29	29-30	30-31	31-32
Åk1-2	9	9	10	10	8	14	16	11	7
Åk3-4	8	5	8	9	10	10	8	14	16
Åk5-6	5	9	8	5	8	9	10	10	8

Interna fördelningar

Lågstadiet (3051) belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, fastighetsskötsel, städning, centralkök, el, värme och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

3052 HÖGSTADIUM/NÅUD

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-275 736,57	-210 086,00	-158 767,83	-146 254,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-275 736,57	-210 086,00	-158 767,83	-146 254,00
A4170 Köp av tjänster	-275 736,57	-210 086,00	-158 767,83	-146 254,00
Totalsumma	-275 736,57	-210 086,00	-158 767,83	-146 254,00

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

C325 MEDBORGARINSTITUTET

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-8 112,66	-8 100,00	-3 624,32	-8 200,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 112,66	-8 100,00	-3 624,32	-8 200,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-8 112,66	-8 100,00	-3 624,32	-8 200,00
Totalsumma	-8 112,66	-8 100,00	-3 624,32	-8 200,00

Organ	Mariehamns medborgarinstitut
Resultatområde	C325 Medborgarinstitutet 3251 Medis
Resultatansvarig	Medis kontaktperson

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar Medborgarinstitutet (Medis) i Vårdö, som ordnar kurser främst på Vårdö. Kursdeltagande är ej bundet till kommuntillhörighet, dvs man kan delta i kurser även utanför sin egen kommun. 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.

Inför budgetår 2025 pågår diskussioner om förnyande av samarbetsavtalet för Medborgarinstitutet. Det nuvarande avtalet är från år 2008.

Motiveringar

Samarbetskommunernas preliminära kommunandelar för Medisverksamheten i Vårdö är, enligt avtal från 2008, beräknat till en summa baserad på invånarantalet i åldern 18-79 år. Vårdös andel rör sig om ca 2,5 % av Medis totala kommunandelar.

Kursplanen följer skolåret. Antalet planerade kurstimmar beräknas uppgå till ca 90.

Nyckeltal

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Köp av kundtjänster, av kommuner	8 200	8 100	8 112

C345 FRITIDSHEMSVERKSAMHET

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-15 436,15	-22 545,00	-22 758,82	-35 245,00
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 190,74	2 500,00	4 401,65	3 500,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 626,89	-25 045,00	-27 160,47	-38 745,00
⊖ A4110 Personalkostnader	-14 369,25	-22 695,00	-17 627,32	-22 325,00
⊖ A4170 Köp av tjänster	-3 536,99	-800,00	-8 472,77	-15 800,00
⊖ A4200 Material, förnödenheter och varor	-720,65	-1 550,00	-1 060,38	-620,00
Totalsumma	-15 436,15	-22 545,00	-22 758,82	-35 245,00

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 mm. 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 2025. En bedömning görs årligen i samband med budgetarbetet angående hur verksamheten skall läggas upp och var den skall vara placerad. Budgeten för 2025 är upplagd enligt att fritidshemmet är placerat i skolan. Fritidshemmets personalkostnader är uppskattade till en personal på 50 %.

Nyckeltal

	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Inskrivna barn	8	6	4,5*	3,5	4	8	4

* Tre barn våren 2023 och sex barn hösten 2023.

Motivering till avvikelser

Vårdö har köptjänst av fritidshemsplatser, 2 elever (1 elev VT, 2 elever HT) på årsbasis från Lumparlands kommun till en kostnad av 15 000 euro.

C360 IDROTT OCH FRILUFTSLIV

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)	
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-1 585,05	-3 360,00	-904,57	-6 200,00
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		1 500,00	1 500,00	750,00	1 500,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-2 057,82	-4 860,00	-1 654,57	-6 700,00
⊕ A4110 Personalkostnader		-1 097,82	-2 010,00	-535,93	-1 650,00
⊕ A4170 Köp av tjänster		-960,00	-2 800,00	-1 118,64	-5 000,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor			-50,00		-50,00
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR		-1 027,23			-1 000,00
Totalsumma		-1 585,05	-3 360,00	-904,57	-6 200,00

Organ Skol- och bildningsnämnden
 Resultatområde C360
 3601 Ungdoms- och idrottsarbete
 Resultatansvarig Skolförestandare

Verksamhet och omfattning

För 2025 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 aktiviteten Bollis en gång per vecka i skolans lokaler samt kunna delta i Fritidsledarna på Ålands övriga aktiviteter utanför 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 Bollis samt Fritidsledarnas på Ålands övriga aktiviteter.

Personal

Fritidsledare för 1,5 timmar starka barn under 30 veckor.
 Fritidsledare från Finström har Bollis 1 gång per vecka.

Motivering

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

C400 ÖVRIGA TJÄNSTER

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-163 847,63	-148 005,05	-112 292,53	-159 230,00
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-163 847,63	-148 005,05	-112 292,53	-159 230,00
☐ BYGGNADS OCH TEKNISKA	-163 847,63	-148 005,05	-112 292,53	-159 230,00
☑ SAMHÄLLSPLANERING	-3 808,21	-5 308,00		-5 300,00
☑ BYGGNADSTILLSYN	-48 341,01	-50 466,05	-39 840,98	-50 910,00
☑ AVFALLSHANTERING	-9 010,36	-10 640,00	-11 536,92	190,00
☑ BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-36 737,07	-31 610,00	-19 594,24	-42 210,00
☑ TRAFIKLEDER	-65 950,98	-49 981,00	-41 320,39	-61 000,00
Totalsumma	-163 847,63	-148 005,05	-112 292,53	-159 230,00

Sektorn "Övriga tjänster" innefattar de byggnads- och tekniska resultatområdena som redogörs för skilt vart för sig.

Verksamheten lyder under byggnadstekniska nämnden och leds av kombinerad kommuntekniker/byggnadsinspektör (50 + 20 % av heltid, motsvarande 70/30 % per område).

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-163 847,63	-148 005,05	-112 292,53	-159 230,00
☑ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	96 333,85	104 000,00	90 716,20	105 000,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-235 999,35	-243 608,05	-203 008,73	-240 270,00
☑ A4110 Personalkostnader	-53 782,79	-56 856,05	-46 699,96	-57 120,00
☑ A4170 Köp av tjänster	-151 216,11	-162 297,00	-140 104,20	-149 500,00
☑ A4200 Material, förnödenheter och varor	-26 526,92	-19 900,00	-13 375,44	-28 850,00
☑ A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-2 775,00	-4 000,00
☑ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-773,53	-855,00	-54,13	-800,00
☑ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-24 182,13	-8 397,00		-23 960,00
Totalsumma	-163 847,63	-148 005,05	-112 292,53	-159 230,00

C410 SAMHÄLLSPLANERING

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☒ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 808,21	-5 308,00		-5 300,00
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-1 500,00		-1 500,00
☒ A4170 Köp av tjänster		-1 500,00		-1 500,00
☒ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 808,21	-3 808,00		-3 800,00
Totalsumma	-3 808,21	-5 308,00		-5 300,00

Organ Byggnadstekniska nämnden
 Resultatområde C410 Samhällsplanering
 Resultatansvarig Byggnadsinspektören

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens byggnadsplanevägar i Strömsby och enligt avtal bostadsområde på Mickelsö. Inom området ingår även uppgörande av kommunöversikt.

Målsättning allmänt

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

Verksamhetsmål för aktuellt år

Färdigställa och fastställa kommunöversikten.

C420 BYGGNADSTILLSYN

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-48 341,01	-50 466,05	-39 840,98	-50 910,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 923,00	6 000,00	6 307,00	6 500,00
A3170 Avgiftsintäkter	7 923,00	6 000,00	6 307,00	6 500,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-56 264,01	-56 466,05	-46 147,98	-57 410,00
A4110 Personalkostnader	-51 983,98	-51 216,05	-43 885,54	-52 310,00
A4170 Köp av tjänster	-4 103,05	-4 100,00	-1 117,51	-4 400,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-176,98	-1 150,00	-1 144,93	-700,00
Totalsumma	-48 341,01	-50 466,05	-39 840,98	-50 910,00

Organ	Byggnadstekniska nämnden
Resultatområde	C420
Delområden	4201 Byggnadsinspektionen
Resultatansvarig	Byggnadsinspektören

Verksamhet och omfattning

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

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

Byggnadstekniska nämnden handhar även uppgifter som gäller kommunalvägar, byggnadsplanvägar, 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 2025.

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 hänför sig till byggnadsinspektionen.

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

Interna fördelningar

Byggnadsinspektionen (4201) belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, centralkök, el och värme, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

C450 AVFALLSHANTERING

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 010,36	-10 640,00	-11 536,92	190,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 551,09	90 000,00	76 773,09	90 000,00
A3120 Försäljningsintäkter	76 551,09	90 000,00	75 398,65	90 000,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter			1 374,44	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-85 561,45	-100 640,00	-88 310,01	-89 810,00
A4110 Personalkostnader	-1 798,81	-5 640,00	-2 814,42	-4 810,00
A4170 Köp av tjänster	-79 613,58	-91 500,00	-85 311,09	-74 500,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-3 429,06	-2 700,00	-184,50	-9 700,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-720,00	-800,00		-800,00
Totalsumma	-9 010,36	-10 640,00	-11 536,92	190,00

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

Verksamhetsmål för aktuellt år

Kommunens ingår avtal med producentansvars sammanslutning som följer gällande lagstiftning. Upphandling av avfallstransporter när det finns en lösning på material som det finns producentansvar för. Befintliga återvinningsstationer ses över.

Inför budgetåret 2025 träder ny förordning om producentansvar i kraft och avtalsförhandlingar pågår med vad som kan bli Ålands nya producentansvarssammanslutning.

Personal

Timanställd skötare på återvinningscentralen. Förnyande av avtal sommaren 2025.

Motiveringar till avvikelser

Kommunens egna kärl och containers behöver bytas ut alternativt reoveras och i driften finns ca 6 000 euro budgeterat för detta.

Interna fördelningar

Avfallshanteringen (4501) belastas av internt fördelade externa kostnader avseende försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

C460 TRAFIKLEDER

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-65 950,98	-49 981,00	-41 320,39	-61 000,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 468,25	8 000,00	7 636,11	8 500,00
A3120 Försäljningsintäkter	7 468,25	8 000,00	7 636,11	8 500,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-63 066,76	-57 800,00	-48 956,50	-59 300,00
A4170 Köp av tjänster	-49 231,80	-46 800,00	-37 945,69	-48 300,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-13 834,96	-11 000,00	-11 010,81	-11 000,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 352,47	-181,00	-10 200,00	-10 200,00
Totalsumma	-65 950,98	-49 981,00	-41 320,39	-61 000,00

Organ Byggnadstekniska nämnden

Resultatområde C460 Trafikleder

Resultatansvarig Kommunteknikern

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunalvägarna och byggnadsplanevägar i kommunen, totalt ca 18,4 km, samt utbetalning av bidrag till vägar där fler än två fastbosatta hushåll är belägna.

Interna fördelningar

Kommunens trafikleder belastas av internt fördelade externa kostnader avseende fastighets-skötsel och vägbelysningen även avseende el, medan snöplogning belastas även av kostnad för kommunkansliet, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

4601 BYGGNADSPANEVÄGARN 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.

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.

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 bussturerna 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 det kommer inflyttare i husen och tomterna på bostadsområde Strömsby så utökas antalet belysningsstolpar.

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

C480 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-36 737,07	-31 610,00	-19 594,24	-42 210,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 391,51			
A3120 Försäljningsintäkter	4 391,51			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 107,13	-27 202,00	-19 594,24	-32 250,00
A4170 Köp av tjänster	-18 267,68	-18 397,00	-15 729,91	-20 800,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-9 085,92	-5 050,00	-1 035,20	-7 450,00
A4230 Understöd	-3 700,00	-3 700,00	-2 775,00	-4 000,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-53,53	-55,00	-54,13	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 021,45	-4 408,00		-9 960,00
Totalsumma	-36 737,07	-31 610,00	-19 594,24	-42 210,00

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

4801 RÄDDNINGSVÄSENDET

Verksamhetsområde

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

Vårdö kommun samverkar med Jomala som huvudkommun med Ålands Räddningsmyndighet från och med våren 2024 det betyder att det finns en gemensam räddningsledning och brandinspektörer och gemensam räddningsnämnd för hela Åland vilket också innefattar befolkningsskyddet som en koordinerande del.

Interna fördelningar

Brandväsendet (4801) belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, el och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

4802 BEFOLKNINGSSKYDDET

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar befolkningsskyddet i kommunen och gemensam verksamhet.

Befolkningsskyddet koordineras av de gemensamma tjänstemännen för räddningsområdet.

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

Målsättning 2025

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 och förebyggande verksamhet inom barn- och äldreomsorgen.

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

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

För inköp av hjälmar upptas 3 500 euro i driftsbudgeten.

Ersättningen enligt avtal till Vårdö FBK ökas litet enligt önskad budget.

C500 ÖVRIG SERVICE

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☒ VÅRDÖ KOMMUN	-541 701,85	-585 010,00	-523 482,95	-651 451,04
☒ DRIFSTHUSHÅLLNING	-541 701,85	-585 010,00	-523 482,95	-651 451,04
☒ ÖVRIGA TJÄNSTER	-541 701,85	-585 010,00	-523 482,95	-651 451,04
☒ FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	-6 902,72	-7 600,00	-7 880,00	-8 000,00
☒ INTERN SERVICE	-534 085,90	-573 560,00	-512 602,95	-639 351,04
☒ FASTIGHETSSKÖTSEL	-173 028,44	-179 460,00	-167 494,75	-174 050,00
☒ STÄDNING	-88 832,92	-116 150,00	-95 697,18	-111 609,19
☒ EL	-62 576,47	-72 000,00	-45 036,02	-72 000,00
☒ VÄRME	-11 184,43	-11 000,00		-11 000,00
☒ FASTIGHETSFÖRSÄKRINGAR	-9 556,10	-10 000,00	-9 857,73	-10 500,00
☒ KOSTHÅLLNING	-131 877,16	-120 300,00	-149 207,52	-195 491,85
☒ FLIS- OCH PELLETSUPPVÄRMNING	-57 030,38	-64 650,00	-45 309,75	-64 700,00
☒ LANTBRUKSNÄMNDEN	-713,23	-3 850,00	-3 000,00	-4 100,00
Totalsumma	-541 701,85	-585 010,00	-523 482,95	-651 451,04

Budgetsektionen "Övrig service" utgör fastighetsrelaterade tjänster och handhas i stort av kommundirektören, med undantag av lokalvård/städning jämte kosthållning, som leds av äldreomsorgsledaren och främjande av näringslivet som ligger på kommundirektören.

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☒ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-541 701,85	-585 010,00	-523 482,95	-651 451,04
☒ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	82 426,67	71 300,00	14 733,06	19 200,00
☒ A3120 Försäljningsintäkter	98,30			
☒ A3170 Avgiftsintäkter	67 595,14	69 000,00	14 383,06	16 900,00
☒ A3240 Understöd och bidrag	8 428,38	2 300,00		2 300,00
☒ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	6 304,85		350,00	
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-607 097,76	-641 810,00	-538 216,01	-654 101,04
☒ A4110 Personalkostnader	-257 439,74	-279 760,00	-239 547,44	-302 901,04
☒ A4170 Köp av tjänster	-94 621,23	-82 550,00	-76 154,43	-81 200,00
☒ A4200 Material, förnödenheter och varor	-253 104,47	-279 300,00	-222 234,56	-269 800,00
☒ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 932,32	-200,00	-279,58	-200,00
☒ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17 030,76	-14 500,00		-16 550,00
Totalsumma	-541 701,85	-585 010,00	-523 482,95	-651 451,04

Interna fördelningar

Internservicens externa kostnader för fastighetskötsel, städning, el, värme, försäkringar och kosthållning belastar genom interna fördelningar kommunens övriga verksamheter.

Även inom resultatområdet intern service belastas kostnadsställena i olika grad av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, fastighetskötsel, el och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

Som exempel fördelas centralkökets externa kostnader internt på bl a skola och daghem, medan köket belastas av interna fördelningar för bl a kommunkansli och elektricitet osv.

C510 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 902,72	-7 600,00	-7 880,00	-8 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 902,72	-7 600,00	-7 880,00	-8 000,00
A4170 Köp av tjänster	-6 902,72	-7 600,00	-7 268,06	-7 500,00
A4200 Material, förnödenheter och varor			-611,94	-500,00
Totalsumma	-6 902,72	-7 600,00	-7 880,00	-8 000,00

Organ Kommunstyrelsen
 Resultatområde C510 Främjande av näringslivet
 Resultatansvarig Kommundirektören

Målsättning

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

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

Vårdö kommuns webbportal www.vardo.ax innehåller grundläggande information om kommunens företag och den service som finns i kommunen. Webbsidorna uppgraderas i början av år 2025 och utvecklas kontinuerligt. Utvecklingen i övrigt 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.

Interna fördelningar

Främjande av näringslivet belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansliet, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

C535 INTERN SERVICE

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-534 085,90	-573 560,00	-512 602,95	-639 351,04
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	77 626,67	69 000,00	14 733,06	16 900,00
A3120 Försäljningsintäkter	98,30			
A3170 Avgiftsintäkter	67 595,14	69 000,00	14 383,06	16 900,00
A3240 Understöd och bidrag	3 628,38			
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	6 304,85		350,00	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-594 681,81	-628 060,00	-527 336,01	-639 701,04
A4110 Personalkostnader	-257 439,74	-279 760,00	-239 547,44	-302 901,04
A4170 Köp av tjänster	-82 205,28	-68 800,00	-65 886,37	-67 300,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-253 104,47	-279 300,00	-221 622,62	-269 300,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 932,32	-200,00	-279,58	-200,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17 030,76	-14 500,00		-16 550,00
Totalsumma	-534 085,90	-573 560,00	-512 602,95	-639 351,04

Organ Byggnadstekniska nämnden och omsorgsnämnden

Resultatområde C535

Delområden 5351 Fastighetsskötsel

5353 El

5354 Värme

5355 Fastighetsförsäkringar

5357 Flis- och pelletsuppvärmning

5358 Vatten

5359 Avlopp

5360 Avfall

Resultatansvarig Kommunteknikern

5352 Städning

5356 Kosthållning

Resultatansvarig Äldreomsorgsledaren

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar intern service såsom fastighetsskötsel, lokalvård och kosthållning.

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

Interna fördelningar

Resultatområdet Intern service olika kostnadsställens externa kostnader fördelas internt, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

5351 FASTIGHETSSKÖTSEL

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-173 028,44	-179 460,00	-167 494,75	-174 050,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 069,66			
A3120 Försäljningsintäkter	98,30			
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	5 971,36			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-176 396,22	-176 860,00	-167 494,75	-171 600,00
A4110 Personalkostnader	-72 971,73	-86 260,00	-73 789,28	-87 700,00
A4170 Köp av tjänster	-71 022,01	-53 600,00	-52 605,61	-52 400,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-30 470,16	-36 800,00	-40 820,28	-31 300,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 932,32	-200,00	-279,58	-200,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 701,88	-2 600,00		-2 450,00
Totalsumma	-173 028,44	-179 460,00	-167 494,75	-174 050,00

Verksamhet och omfattning

Till fastighetsskötarens arbetsuppgifter hör att övervaka driften vid kommunens olika inrättningar och anläggningar. Fastighetsskötaren 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/grundrenovering av Strömsgårdens 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 %.

Motiveringar till avvikelser

Se över fastighetsskötseln så att servicen gentemot egna verksamheter och hyresgäster bibehålls då det behöver finnas jour i någon utsträckning. Detta genom inhyrd eller anställd personal.

5352 LOKALVÅRD

Kalender	2024				
Budgetdel	Normal drift				
Kostnadsslag	Extern				
Kostnadställen med nr	5352 STÄDNING				
Värden					
Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)	
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-88 832,92	-116 150,00	-89 081,55	-111 609,19	
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-88 832,92	-116 150,00	-89 081,55	-111 609,19	
⊖ A4110 Personalkostnader	-82 394,76	-105 300,00	-80 692,82	-101 459,19	
⊖ A4170 Köp av tjänster	-561,78	-2 150,00	-1 338,89	-1 550,00	
⊖ A4200 Material, förnödenheter och varor	-5 876,38	-8 700,00	-7 049,84	-8 600,00	
Totalsumma	-88 832,92	-116 150,00	-89 081,55	-111 609,19	

Verksamhet och omfattning

Resultatområdet omfattar kommunens lokalvård på serviceboendet Strömsgården, skolan, kommunkansliet och biblioteket.

Verksamhetsmål 2025

- Upprätthålla lokalvård av god kvalitet för hygien, trivsel och bevarande av fastigheternas skick.
- Utökning av lokalvårdare om 5 % av ett heltids årsverke under andra hälften av året på grund av utbyggnad av dagis.

Personal

Lokalvårdarfunktionen handhas av tre personer varav två har kombinerade tjänster där förutom lokalvård även köksbiträdesuppgifter ingår.

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Ledande lokalvårdare, skola	60 %	60 %	60 %
Lokalvårdare Strömmsgården	100 %	100 %	100 %
Lokalvård, dagis, kansli, bibliotek	49 %	46,5 %	47 %
	209 %	206,5 %	207 %

5356 KOSTHÅLLNING

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-131 877,16	-120 300,00	-149 207,52	-195 491,85
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	71 163,04	69 000,00	14 733,06	16 900,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-199 895,75	-188 400,00	-163 940,58	-209 291,85
A4110 Personalkostnader	-102 073,25	-88 200,00	-78 549,71	-113 741,85
A4170 Köp av tjänster	-1 065,39	-1 400,00	-137,42	-1 150,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-96 757,11	-98 800,00	-85 253,45	-94 400,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 144,45	-900,00		-3 100,00
Totalsumma	-131 877,16	-120 300,00	-149 207,52	-195 491,85

Verksamhet och omfattning

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

I kommunens centralkök tillagas matportioner till Strömshögårdens klienter, till pensionärer i eget hem samt till daghem och skola.

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

Verksamhetsmål 2025

- Utökning av köksbidrag från 60 till 100 %.
- En kock finns på plats för att tillreda och servera lunch på lördagar.
- Fortsättningsvis förnya utrustning och arbetsytor i köket.
- Fortbildning för personalen för att upprätthålla aktuella direktiv och rekommendationer inom området.

Motivering till större avvikelser

Med anledning av justeringen av LL om klientavgifter ingår nu samtliga måltider i klientavgiften för boende på Strömshögården. Detta innebär att intäkter för måltider uppskattas minska markant, från 69 000 år 2024 till 17 000 år 2025. Förutom detta budgeteras för en ökning av köksbidrag från 60 till 100 % vilket medför en kostnad om ca 19 000 euro per år.

Personal

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Ledande kock	100 %	100 %	100 %
Köksbidrag, centralkök	100 %	60 %	60 %
Köksbidrag, skolan	40 %	40 %	40 %
Köksbidrag, dagis	33,5 %	33,5 %	33,5 %
	274 %	234 %	234 %

C592 LANTBRUKSNÄMNDEN

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-713,23	-3 850,00	-3 000,00	-4 100,00
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 800,00	2 300,00		2 300,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 513,23	-6 150,00	-3 000,00	-6 400,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-5 513,23	-6 150,00	-3 000,00	-6 400,00
Totalsumma	-713,23	-3 850,00	-3 000,00	-4 100,00

Organ Lantbruksnämnden
 Resultatområde C592
 Resultatansvarig Lantbrukssekreteraren

Verksamhet och omfattning

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

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

I verksamhetsområdet ingår också upprätthållande och rådgivning om Livsmedelsverkets djurhållarregister samt värdering av skördeskador 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

Personal	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Lantbrukssekreterare	1	1	1

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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
Antal aktiva jordbruk	16	17	17
TOTALT samarbetskommunerna	154	155	164
Lantbruksstöd förmedlat av kommunerna	310 000	285 000	257 456
TOTALT samarbetskommunerna	3 050 000	2 895 000	2 316 982

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

I och med EU:s nya stödpolitik som började tillämpas 2023 flyttades utbetalningsprocessen för djurstöden vilket resulterade i att förskottsbetalningen som tidigare år skett i december sköts över till följande år. Därav lägre lantbruksstöd för bokslut 2023.

C600 AFFÄRSVERKSAMHET

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ VÅRDÖ KOMMUN	-57 342,84	-40 200,00	-6 762,44	-38 800,00
☐ DRIFSTHUSHÅLLNING	-57 342,84	-40 200,00	-6 762,44	-38 800,00
☐ AFFÄRSVERKSAMHET	-57 342,84	-40 200,00	-6 762,44	-38 800,00
☐ VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET	-56 987,03	-39 400,00	-4 984,48	-37 800,00
☐ VATTENVERKET	-8 275,05	-21 650,00	17 801,28	-17 150,00
☐ AVLOPPSVERKET	-27 427,16	-17 750,00	-16 326,93	-20 650,00
PRIVATA VATTENANSLUTNINGAR	-21 284,82		-6 458,83	
☐ HAMNVERKSAMHET	-355,81	-800,00	-1 777,96	-1 000,00
☐ HUMMELVIKS FISKEHAMN	-180,00	-500,00		-500,00
☐ KYLLAGER	-175,81	-300,00	-1 777,96	-500,00
Totalsumma	-57 342,84	-40 200,00	-6 762,44	-38 800,00

Sektorn Affärsverksamhet lyder under byggnadstekniska nämnden och handhas i stort av kommunteknikern.

Radetiketter	Bokslut (år - 2)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	23 795,60	55 825,00	192 104,63	52 950,00
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	295 657,90	287 900,00	279 012,03	303 500,00
☐ A3120 Försäljningsintäkter	52 715,31	72 500,00	68 502,37	78 500,00
☐ A3170 Avgiftsintäkter	5 041,36		5 420,48	
☐ A3240 Understöd och bidrag	2 825,63	3 000,00	4 778,00	4 500,00
☐ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	235 075,60	212 400,00	200 311,18	220 500,00
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-116 612,31	-88 400,00	-86 907,40	-94 450,00
☐ A4170 Köp av tjänster	-70 436,84	-43 800,00	-54 734,98	-47 550,00
☐ A4200 Material, förnödenheter och varor	-46 175,47	-44 600,00	-32 172,42	-46 900,00
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-155 249,99	-143 675,00		-156 100,00
Totalsumma	23 795,60	55 825,00	192 104,63	52 950,00

C610 VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-56 987,03	-39 400,00	-4 984,48	-37 800,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	63 704,89	72 500,00	73 922,85	78 500,00
A3120 Försäljningsintäkter	62 521,48	72 500,00	68 502,37	78 500,00
A3170 Avgiftsintäkter	1 183,41		5 420,48	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-82 912,17	-76 100,00	-78 907,33	-78 700,00
A4170 Köp av tjänster	-41 242,74	-32 000,00	-47 784,91	-33 500,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-41 669,43	-44 100,00	-31 122,42	-45 200,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-37 779,75	-35 800,00		-37 600,00
Totalsumma	-56 987,03	-39 400,00	-4 984,48	-37 800,00

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

Interna fördelningar

Både vatten- och avloppsverket (6101 resp 6102) belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli, fastighetsskötsel, el och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

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 stamledningarna.

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, Lövä, 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 miljö tillstånd 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 stamledningarna.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Planera och genomföra åtgärder i avloppsreningsverket för att bibehålla och förbättra reningsvärden samt minskat underhåll.

Avloppsverket renar cirka 12 000 kubikmeter avloppsvatten från abonnenterna.

C630 KOLLEKTIVTRAFIK

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 991,17	-1 000,00	268,37	-1 000,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 981,33	3 000,00	4 778,00	4 500,00
⊕ A3240 Understöd och bidrag	3 981,33	3 000,00	4 778,00	4 500,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 972,50	-4 000,00	-4 509,63	-5 500,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-5 972,50	-4 000,00	-4 509,63	-5 500,00
Totalsumma	-1 991,17	-1 000,00	268,37	-1 000,00

Organ Kommunstyrelsen
 Resultatområde C630 Kollektivtrafik
 Resultatansvarig Kommundirektören

Målsättning

Målsättningen är att

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

Kommunerna får inte 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

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-355,81	-800,00	-1 777,96	-1 000,00
⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-355,81	-800,00	-1 777,96	-1 000,00
⊕ A4170 Köp av tjänster	-180,00	-300,00	-1 777,96	-300,00
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-175,81	-500,00		-700,00
Totalsumma	-355,81	-800,00	-1 777,96	-1 000,00

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

Verksamhet och omfattning

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

Målsättningar allmänt

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

Verksamhetsmål för aktuellt år

Arbeta för att verksamheten med ishús kan överflyttas till samfälligheter/fiskelag. Avgifter för ishämtning börjar tas ut.

Interna fördelningar

Både Hummelvik fiskehamn och kyllager belastas av internt fördelade externa kostnader avseende el och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

C660 UTARRENDERING AV OMRÅDEN

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
☐ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 237,39	3 500,00	3 237,39	3 500,00
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 237,39	3 500,00	3 237,39	3 500,00
☐ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	3 237,39	3 500,00	3 237,39	3 500,00
Totalsumma	3 237,39	3 500,00	3 237,39	3 500,00

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.

Målsättningar, verksamhetsmål för aktuellt år

Översyn av befintliga arrendeområden. Utarrendering av eventuella övriga markområden.

C671 KOMMUNENS FASTIGHETER

Radetiketter	Bokslut (år - 1)	Fastställd budget	Summa	Nämndernas budget (år + 1)
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	87 347,23	93 525,00	195 361,31	89 250,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	218 064,30	208 900,00	197 073,79	217 000,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	218 064,30	208 900,00	197 073,79	217 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTnader	-9 295,69	-7 500,00	-1 712,48	-9 250,00
A4170 Köp av tjänster	-9 295,69	-7 500,00	-662,48	-8 250,00
A4200 Material, förnödenheter och varor			-1 050,00	-1 000,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-121 421,38	-107 875,00		-118 500,00
Totalsumma	87 347,23	93 525,00	195 361,31	89 250,00

Organ	Byggnadstekniska nämnden / Kommunstyrelsen
Resultatområde	C671 Kommunens fastigheter
Delområden	6711 Lärarbostadshuset 6712 Bibliotekshuset 6713 Strömmsgården 6717 Radhus I 6720 Radhus II 6718 Hälsovårdsmottagning 6719 Strömsby FAB (avslutat)
Resultatansvarig	Kommunteknikern / Kommundirektören

Allmänt

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

Hyrorna höjdes senast 2024 för samtliga lägenheter utom hälsovårdsmottagningen.

Interna fördelningar

Kommunens fastigheter belastas av internt fördelade externa kostnader avseende kommunkansli och fastighetsskötsel samt i olika grad av städning, el, värme och försäkringar, enligt skild förteckning över interna fördelningar.

6711 LÄRARBOSTADSHUSET

Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden med två hyreslägenheter samt källarutrymmen.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2025 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 2025 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Mindre renoveringsåtgärder och målning för att hålla fastigheten i skick.

6713 STRÖMSGÅRDENVerksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden samt 17 bostadslägenheter och ett övernattningsrum.

Målsättningar allmänt

Under 2025 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. Yttertaget tvättas. Fasader målas (trä) och putsfasader som är enstegstätade lagas.

6717 RADHUS IVerksamhet och omfattning

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

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2025 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Målningsarbeten terrassräcken och yttre fasader.

6719 DANSARGRÄND OCH VIKTORSGRÄNDVerksamhet och omfattning

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

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2025 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. Utbyte av de äldsta II-värme-pumparna.

6718 HÄLSOVÅRDSMOTTAGNINGENVerksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar uthyrning av hälsovårdsmottagningen i Strömmsgården till ÅHS.

Målsättningar allmänt

Fastighetsskötsel i normal omfattning. Hyressättningen ses över och kan komma att korrigeras under året.

6720 RADHUS II

Verksamhet och omfattning

Resultatenheten omfattar byggnaden och närområdet. Inga särskilda åtgärder. Fastighetskötsel i normal omfattning.

Målsättningar allmänt

Fastighetsunderhållet fortsätter under 2025 enligt tidigare riktlinjer.

Verksamhetsmål för aktuellt år

Inga specifika mål för budgetåret.

INTERNA FÖRDELNINGAR

Somliga resultatområdens externa kostnader fördelas internt enligt nedanstående koefficienter:

Resultatenhet	Kostnadsställe	Koefficienter						
		Fast sköts	Städning	El	Varme	Försäkringar	Kök	Kansli
C10	DRIFTSHUSHÅLLNING							
C100	ALLMÄN ADMINISTRATION							
	103 Kommunfullmäktige							0,32 %
	104 Kommunstyrelsen							0,51 %
	105 Kansli	5,00 %	5,00 %	3,03 %	5,05 %	9,00 %		
C101	BIBLIOTEKSVÄSENDET							
	1011 BIBLIOTEK	1,00 %	3,00 %	2,02 %	2,02 %	3,00 %		3,19 %
C200	SOCIALFÖRVALTNING							
C235	ÅLDRIKSVÅRD							
	2351 HEMSERVICE	10,00 %	22,00 %	15,15 %	12,12 %	14,00 %	37,44 %	30,86 %
C300	UNDERVISNING OCH KULTUR							
C301	UNDERVISNINGS- OCH KULTURFÖRVALTNING							
	3011 SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN							0,51 % 0,53 %
C302	BARNOMSORG							
	3021 DAGHEMMET	15,00 %	25,00 %	15,15 %	20,20 %	8,00 %	34,41 %	15,96 %
C305	GRUNDSKOLA							
	3051 LÄGSTADIUM	20,00 %	41,00 %	23,23 %	30,30 %	25,00 %	26,31 %	26,60 %
C325	MEDBORGARINSTITUT							
	3251 MARIEHAMNS MEDBORGARINSTITUT							0,53 %
C345	ÖVRIG UNDERVISNINGSFÖRVALTNING							
	3451 EFTERMIDDAGSVERKSAMHET							2,13 %
C360	IDROTT OCH FRILUFTSLIV							
	3601 UNGDOMS- OCH IDROTTSARBETE							3,19 %
C400	ÖVRIGA TJÄNSTER							
C420	BYGGNADSTILLSYN							
	4201 BYGGNADSINSPEKTIONEN			1,01 %	1,02 %		0,51 %	0,96 %
C450	AVFALLSHANTERING							
	4501 RENHÅLLNING, returdepån					1,00 %		
C480	BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET							
	4801 RÄDDNINGSMYNDIGHETEN			3,03 %		3,00 %		1,06 %
C460	TRAFIKLEDER							
	4601 BYGGNADSPLANEVÄGAR (STRÖMSBY)	0,10 %						
	4602 SNÖPLOGNING AV PRIVATA INFARTER	0,10 %						0,53 %
	4605 KOMMUNALVÄGAR	0,10 %						
	4607 HULLVIKSVÄGEN	0,10 %						
	4609 VÄGBELYSNING	0,10 %		2,02 %				
	4611 SIMSKÄLAVÄGEN (Västerövågen)	0,10 %						
	4613 VARGATAVÄGEN	0,10 %						
	4614 VÄRDÖBYVÄGEN	0,10 %						
	4616 TÖFTÖ-MICKELSÖVÄGEN	0,10 %						
	4617 ÅNGÖ-BUSSÖVÄGEN	0,10 %						
	4618 GJUTOSVÄGEN	0,10 %						
	4622 HASSELVIKSVÄGEN	0,10 %						
	4624 ASTRAKANVÄGEN	0,10 %						
	4625 VÄSTERÖVÄGEN	0,10 %						
C500	ÖVRIGA TJÄNSTER							
C510	FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET							
	5101 NÄRINGSVERKSAMHET							5,21 %
C535	INTERN SERVICE							
	5351 FASTIGHETSSKÖTSEL							1,06 %
	5352 STÄDNING							1,06 %
	5354 VÄRME	1,00 %				1,00 %		
	5356 KOSTHÅLLNING			4,04 %				1,06 %
C600	AFFÄRSVERKSAMHET							
C610	VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET							
	6101 VATTENVERKET	1,00 %		4,05 %		4,00 %		3,18 %
	6102 AVLOPPSVERKET	15,00 %		4,04 %		7,00 %		2,12 %
C640	HAMNVERKSAMHET							
	6401 HUMMELVIKS FISKEHAMN			3,03 %		2,00 %		
	6402 KYLLAGER			3,03 %		1,00 %		
C671	UTHYRNING AV ÖVRIGA OMRÅDEN							
	6711 LÄRARBOSTADSHUSET	5,00 %	1,00 %	1,01 %	4,04 %	2,00 %		0,11 %
	6712 BIBLIOTEKSHUSET	2,40 %		2,53 %	2,02 %	3,00 %		0,11 %
	6713 STRÖMSGÅRDEN	10,00 %		5,05 %	20,20 %	5,00 %		0,11 %
	6717 RADHUS 1	3,80 %		3,03 %		5,00 %		0,11 %
	6718 HÄLSOVÅRDSMOTTAGNING	2,00 %	3,00 %		3,03 %			0,11 %
	6719 STRÖMSBY FAB	2,40 %		2,53 %		2,00 %		0,11 %
	6720 RADHUS 2	5,00 %		3,03 %		5,00 %		0,11 %
		100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

De interna fördelningarna framgår ej i budgetens tablåer per resultatområde, som endast avser externa kostnader. Interna fördelningar bokförs i samband med bokslut för respektive år. Fördelningskoefficienterna kan bli att ses över i samband med bokslutets upprättande.

C2 INVESTERINGSDEL

C2 SUMMERING INVESTERINGAR 2025-2027 - 610.000 €

Stabiliseringsfräsning och asfalt del av Mickelsövägen	50.000 euro
Vägunderhåll/ytbeläggning	40.000 euro
Avloppsreningsverk om- och tillbyggnad	30.000 euro
Tillbyggnad av Solbackens daghem	140.000 euro
Dagisgård/staket	15.000 euro
Renovering och ombyggnad Strömmsgården	270.000 euro
Gårdsplan Strömmsgården	20.000 euro
Radhus: Lägenheter renovering och utsida	20.000 euro
Larmsiren, utrustning och arbete	15.000 euro

I ekonomiplanen tas med följande investeringar:

2026

Stabiliseringsfräsning och asfalt del av Mickelsövägen etapp 2	50.000 euro
Stabiliseringsfräsning och asfalt Västerövägen, Simskåla	30.000 euro

2027

Nytt bostadsområde	150.000 euro
Hummelviks kaj	200.000 euro

C60 FINANSIERING

RESULTATRÄKNING			Bokslut	Budget	Budget	Ekon.plan	Ekon.plan
			2023	2024	2025	2026	2027
Verksamhetsintäkter			608 314	579 420	670 230	690 337	711 047
	Försäljningsintäkter		173 683	172 500	182 100		
	Avgiftsintäkter		186 545	181 120	256 530		
	Understöd och bidrag		18 011	13 000	8 500		
	Hyses- och övriga intäkter		230 074	212 800	223 100		
Verksamhetskostnader			-3 629 334	-3 826 126	-3 880 043	-3 996 444	-4 116 337
	Personalkostnader		-1 836 951	-1 966 364	-1 992 065		
	Löner och arvoden		-1 516 914	-1 630 406	-1 674 590		
	Lönebikostnader		-320 037	-335 958	-317 476		
	Köp av tjänster		-1 273 575	-1 309 300	-1 314 630		
	Material, förnödenheter och varor		-407 132	-440 029	-475 792		
	Understöd		-102 999	-102 338	-93 975		
	Övriga verksamhetskostnader		-8 677	-8 095	-3 580		
Verksamhetsbidrag			-3 021 021	-3 246 706	-3 209 813	-3 306 107	-3 405 290
Skatteinkomster			1 678 546	1 455 508	1 696 000	1 692 010	1 844 470
	Kommunal inkomstskatt		1 550 888	1 339 508	1 559 000		
	Fastighetsskatt		80 669	82 000	83 000		
	Samfundsskatt		36 844	24 000	44 000		
	Övriga skatter (källskatt)		10 144	10 000	10 000		
Landskapsandelar			1 677 620	1 704 843	1 728 304	1 750 000	1 850 000
	Andel för grundskola		640 691	470 114	402 010		
	Andel för socialvård		237 385	226 404	239 096		
	Andel för kultur		7 585	7 724	8 488		
	Andel för barnoms o spec.frit		0	196 643	211 576		
	Andel för skattekomplettering		661 781	671 544	727 979		
	Kompensation för skatteavdrag		130 178	132 414	139 155		
Finansiella intäkter och kostnader			-28 059	-6 250	-14 250		
	Övriga finansiella intäkter		992	750	750		
	Räntekostnader		-29 051	-7 000	-15 000		
Årsbidrag			307 085	-92 605	200 241	135 903	289 180
Avskrivningar och nedskrivningar							
	Avskrivningar enligt plan		-220 029	-175 822	-216 160	-205 867	-196 063
	Nedskrivningar						
Extraordinära poster							
	Extraordinära intäkter/kostnader						
Räkenskapsperiodens resultat			87 056	-268 427	-15 919	-69 964	93 116
Ökn/minskn av avskrivn.diff, reserver, fonder							
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)			87 056	-268 427	-15 919	-69 964	93 116

Budget för år 2025 innebär ett positivt årsbidrag men svagt negativt årsresultat. För åren 2026-2027 ser det enligt preliminär ekonomiplan ut att kunna budgeteras för ett visst överskott.

Summan av drifts- och investeringsbudgeten, jämte amorteringar enligt plan och beaktat årsbidraget jämte ingående kassasaldo, medför behov av upptagande av nya lån, med innebörd att soliditet och andra nyckeltal i balansen försämras ytterligare, i ett läge där kommunen redan befinner sig i definitionsmissig kris enligt liggande förslag till lagstiftning.