



**FINSTRÖMS
KOMMUN**

BUDGET 2025

EKONOMIPLAN 2026–2027

FINSTRÖMS KOMMUN
KF 12.12.2024 § 59

Innehåll

KOMMUNEN	2
Kommundirektörens översikt	2
Budgeten och ekonomin i ett nötskal	3
Organisation	6
Personal	6
Budgetramar och bindande nivåer	7
Koncern	9
Strategiska mål	11
Befolkningsprognos	12
DRIFT	13
ALLMÄN FÖRVALTNING	13
SOCIALVÅRD	15
ÄLDREOMSORG	16
INVÅNARNÄMNDEN	21
UTBILDNING	22
BIBLIOTEK OCH KULTUR	28
CENTRALKÖK	32
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION	35
TEKNISK SEKTOR OCH HYRESHUS	38
BRAND OCH RÄDDNING	41
LANTBRUK	43
RESULTATRÄKNING	46
INVESTERINGAR	47
FINANSIERINGSANALYS	48

KOMMUNEN

Kommundirektörens översikt

Finströms kommuns förutsättningar inför 2025 är förhållandevis goda, trots osäkerhet i omvärlden och vissa ekonomiska utmaningar. Befolkningen ökar långsamt och uppgick i november 2024 till drygt 2 640 personer. Byggandet i kommunen ser ut att ta fart igen, med flera flerbostadshusprojekt under planering. Förhoppningen är att detta kan bidra till ökad befolkningstillväxt de kommande åren. Eftersom den naturliga befolkningstillväxten, i Finström liksom i övriga västvärlden, är svag, är kommunen beroende av inflyttning för att bibehålla och helst öka antalet invånare.

Under 2024 har nya samarbeten inletts. Med Geta kommun har vi nu gemensam byggnadsinspektion och säljer även tekniska tjänster. Från juni säljs ekonomichefstjänster till Norra Ålands Utbildningsdistrikt (NÅUD), som sedan augusti också hyr lokaler i kommungården. Tillsammans med övriga medlemskommuner i NÅUD har vi utrett ett övertagande av kommunalförbundet, där Finström skulle bli värdkommun. Förslaget är klart men behöver godkännas av medlemskommunernas fullmäktigen.

Sedan augusti 2024 äger Finströms kommun en majoritet av aktierna i Ålands Idrottscenter Ab. Ett nytt driftsavtal är förhandlat och väntas bli godkänt innan årets slut. Syftet är att stärka samarbetet och skapa bättre förutsättningar för bolaget att utvecklas och marknadsföra sig. Ålands Idrottscenter betjänar hela norra Åland, och det kan i framtiden bli aktuellt att bredda ägarbasen för att ytterligare stärka verksamheten.

Budgetförslaget för 2025 och ekonomiplanen för 2026–2027 pekar på en mer investeringsintensiv period. En politisk arbetsgrupp utreder just nu utbyggnaden av Rosengård, som kan gå in i projekteringsfas under 2025. Många av kommunens fastigheter planeras också genomgå både större och mindre renoveringar under de kommande fem åren.

Kommunens fortsatta utveckling kräver samarbete mellan privata aktörer, kommunen och invånarna. Glädjande nog har Optinova i Godby, kommunens största arbetsgivare, meddelat om planerade utökningar, vilket stärker framtidstron.

Trafiklösningarna i och omkring Godby behöver också utvecklas vidare. Landskapsregeringen har nyligen färdigställt rondellen och avfartsfilen, vilket förbättrat trafikmiljön. Utmaningar kvarstår dock med att koppla ihop områden öster om landsväg 2 med centrala Godby samt att öka trafiksäkerheten i de mest intensiva trafikområdena i och runt Godby.

Godby, 19 november 2024

Magnus Sandberg, kommundirektör

Budgeten och ekonomin i ett nötskal

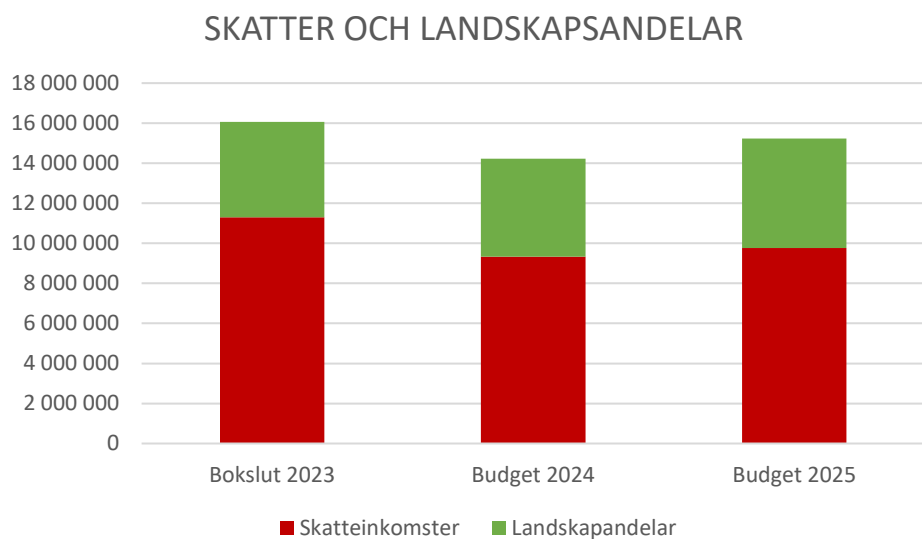
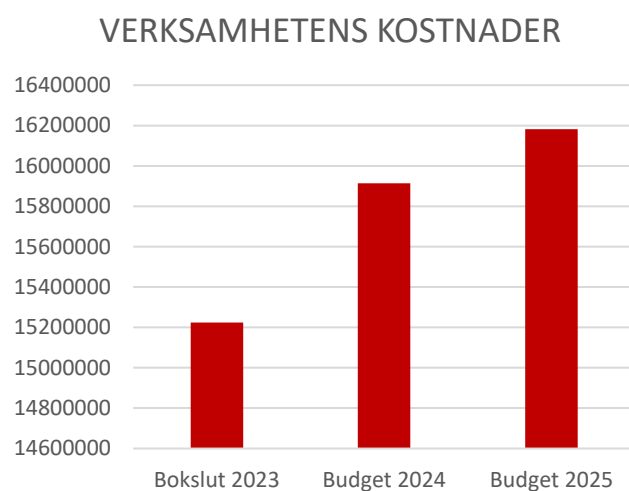
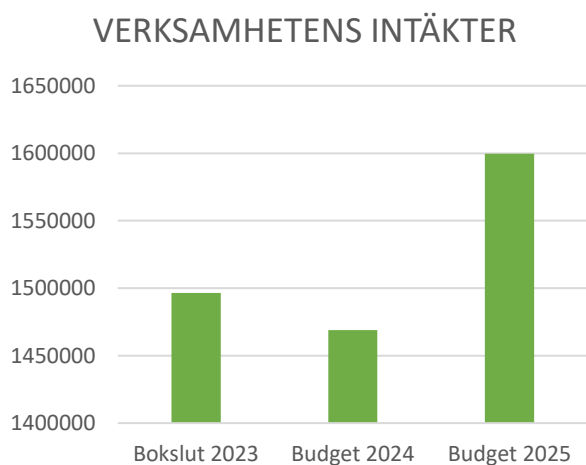
Budgeterad inkomstskatteprocent	19,5 %
Budgeterat löneförhöjning	0,48 %
Budgeterad semesterpremie	Att ledig tid tas ut i samma omfattning som år 2024
Ekonomiplan	1 % vardera år

Större förändringar i budgeten 2024/2025

Alla	Minus=ökning/Plus=minskning
Avtalsenliga löneförhöjningar	-20 000
KEVA-utjämningsavgift	-170 000
Allmän förvaltning	
Försäljningsintäkter ekonomi	50 000
Utökning administratör	-30 000
Socialvård	
Kommunernas Socialtjänst	-147 000
Äldreomsorg	
Ökade avgiftsintäkter ESB	135 000
Köp av fler ESB-platser och färre institutionsplatser	105 000
Assistent dagverksamhet tilläts ej	46 000
Närvårdarbefattning tillsätts ej	55 000
Vikariekostnader	20 000
Utbildning	
Utökning barnskötare 5 månader	-15 000
Ökning 2 till 5 elever träningsundervisning	-140 000
Hemvårdsstöd	20 000
Minskat materialanslag skola och barnomsorg	30 000
Bibliotek och kultur	
Ingen budget för museum	4 000
Biblioteks- och kulturansvarig 80 % (tidigare biblioteks- och kulturchef 100 %)	20 000
Centralkök	
Externa intäkter till äldreomsorgen i och med ny lag	-120 000
Tekniska och hyreshus	
Försäljningsintäkter teknisk personal	103 000
Utökning arbetsledare 80 % av heltid	-48 000
Fastighetsskötare från Geta	-36 000
Totalt	-138 000

Motiveringar och förklaringar finns under avvikelser för vardera verksamhetsområde.

Resultat (1000 €)	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 600	1 469	1 496	131	9 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 182	-15 913	-15 224	-269	2 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-14 583	-14 444	-13 727	-138	1 %
SKATTER	9 758	9 336	11 307	422	5 %
LANDSKAPSANDELAR	5 475	4 897	4 756	578	12 %
FINANISELLA	-98	-78	-138	-20	26 %
ÅRSBIDRAG	552	-289	2 198	842	-291 %
AVSKRIVNINGAR	-700	-700	-696	0	0 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-148	-989	1 501	842	-85 %



Ekonomiplan

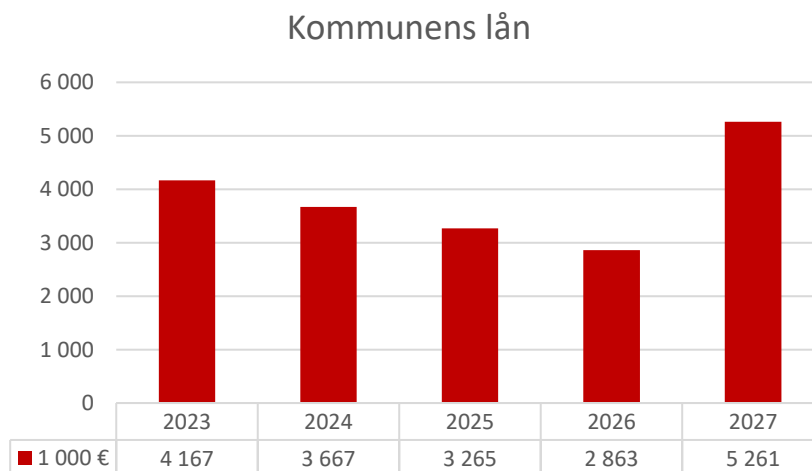
1 000 €	Budget 2025	EK-plan 2026	EK-plan 2027
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 600	1 616	1 632
Försäljningsintäkter	514	519	524
Avgiftsintäkter	668	674	681
Understöd och bidrag	39	39	39
Övriga verksamhetsintäkter	380	384	388
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 182	-16 344	-16 508
Personalkostnader	-6 720	-6 787	-6 855
Köp av tjänster	-7 719	-7 796	-7 874
Material, förnödenheter och varor	-1 061	-1 071	-1 082
Understöd	-604	-610	-616
Övriga verksamhetskostnader	-78	-79	-80
VERKSAMHETSBIDRAG	-14 583	-14 728	-14 876
Skatteinkomster	9 758	9 856	9 954
Landskapsandelar	5 475	5 530	5 585
Finansiella intäkter och kostnader	-98	-98	-98
ÅRSBIDRAG	552	559	565
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-700	-700
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-148	-141	-135
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-148	-141	-135

Ekonomiplanen utgår från 1 % ökning rakt igenom vardera år.

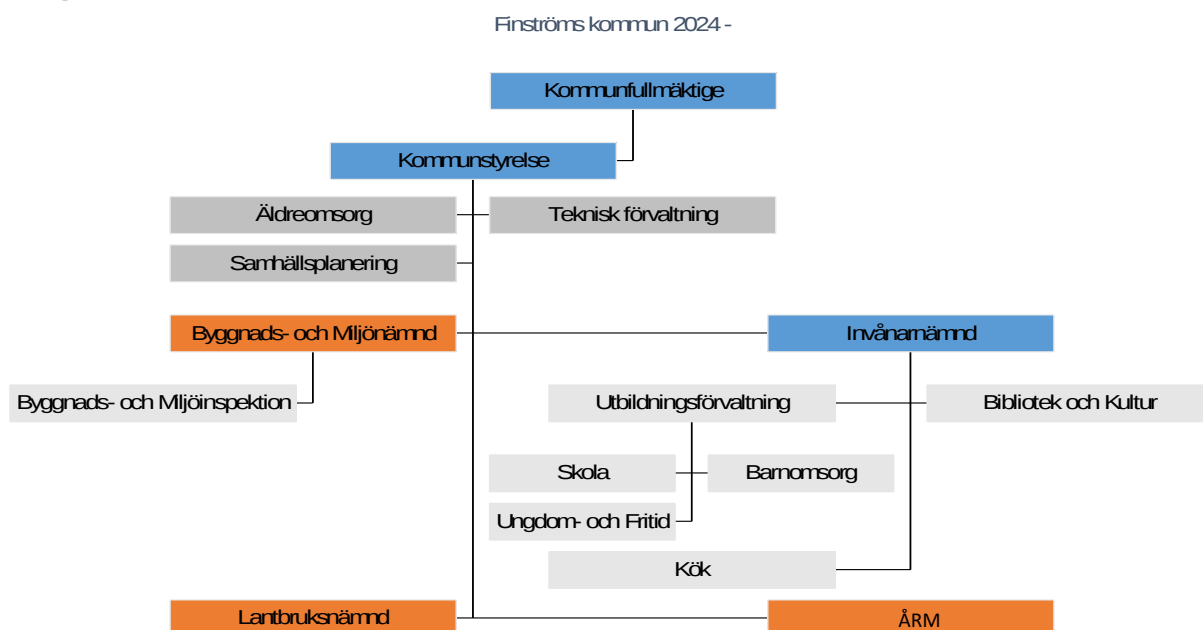
Kassapåverkan 2025–2027

Med det budgeterade resultatet, ekonomiplan enligt ovan, investeringarna enligt planen som de är presenterade här skulle år 2027 behövas upptas lån motsvande 2,8 miljoner euro för att hålla en kassa på ca 1 miljon euro. I planen finns då upptaget medel för om- och tillbyggnad av Rosengård.

Kommunens lån



Organisation



Personal

Enhet	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Äldreomsorg	19,3	21,5	-2,2
Centralkök	8,28	8,53	-0,25
Godby daghem	18,38	18,38	0
Emkarby daghem	4,62	4	0,62
Pålsböle daghem	8,4	8,4	0
Barnomsorgens förvaltning	0,8	0,8	0
Fritidshemmet	3,4	2,9	0,5
Ungdom och fritid	2,5	2,5	0
Allmän förvaltning	6,6	6,5	0,1
Bibliotek och kultur	1,98	2,18	-0,2
Källbo skola	23,2	22,96	0,24
Samhällsförvaltning	14,69	13,06	1,63
Lantbruk	1	1	0
	113,15	112,71	0,44

Budgetramar och bindande nivåer

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

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

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

Kommunens verksamhetsidé

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

Budgetens bindande nivåer

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

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

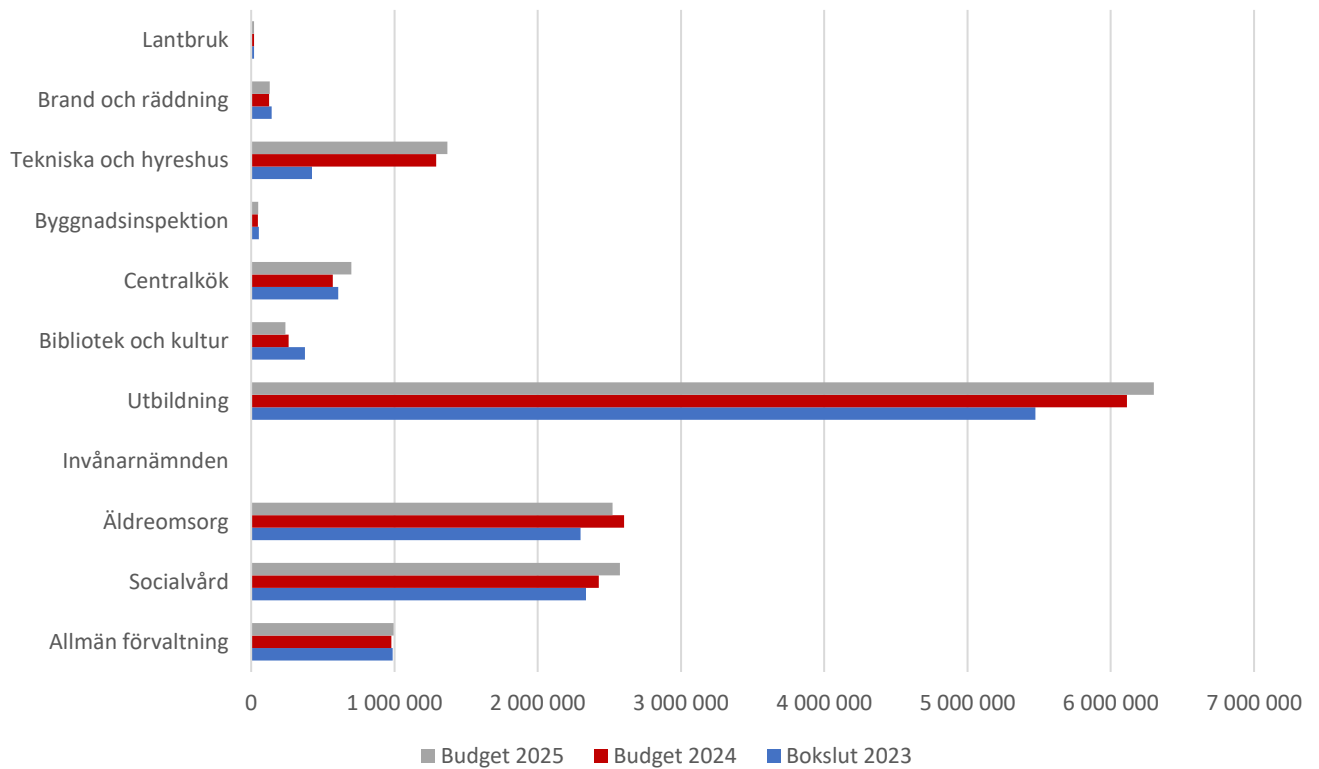
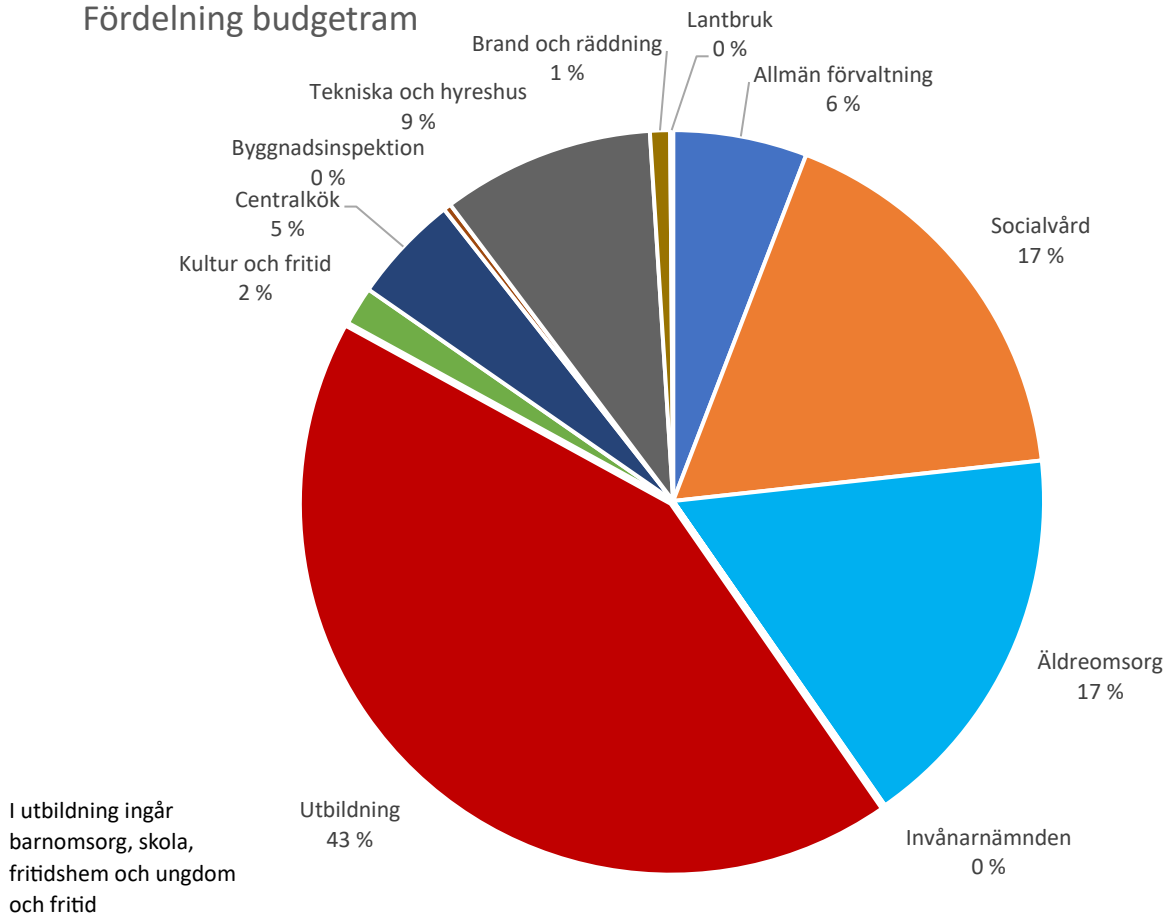
Anställningar får endast ske inom ramen för de för ändamålet i budget fastställda medlen och antalet anställda. Nämnderna skall göra en behovsprövning inför varje anställning. Omdisponering som ökar eller minskar löneanslaget (lönekostnader och lönebikostnader) jämfört med den ursprungliga budgeten men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

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

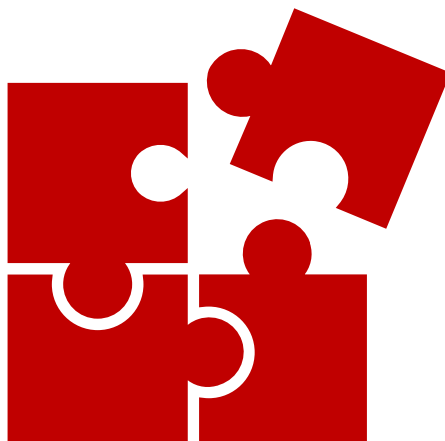
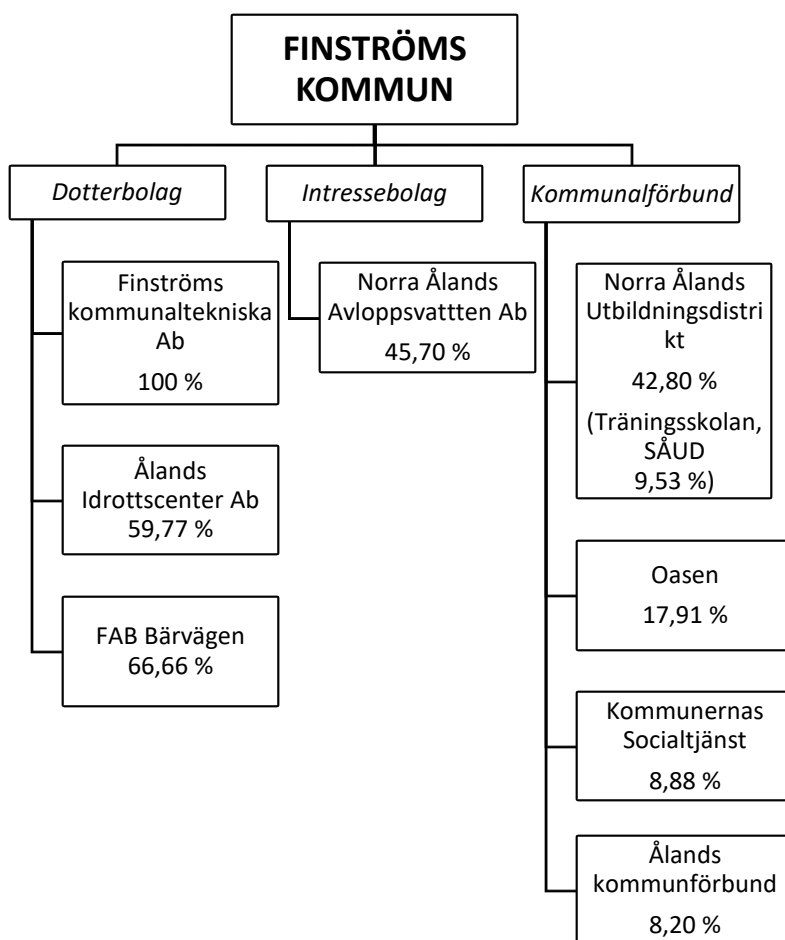
Budgetramar	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
Allmän förvaltning	-991 797	-979 129	-987 071	-12 668	1 %
Socialvård	-2 574 359	-2 427 261	-2 336 710	-147 098	6 %
Äldreomsorg	-2 346 756	-2 603 551	-2 299 379	256 795	-10 %
Invånarnämnden	-4 500	-4 500	-3 823	0	0 %
Utbildning*	-6 257 233	-6 113 467	-5 474 249	-143 766	2 %
Bibliotek och kultur	-236 070	-262 340	-374 170	26 270	-10 %
Centralkök	-688 987	-570 425	-607 920	-118 562	21 %
Byggnadsinspektion	-49 089	-47 302	-54 572	-1 787	4 %
Tekniska och hyreshus	-1 285 988	-1 291 338	-1 424 702	5 350	0 %
Brand och räddning	-129 300	-125 098	-143 708	-4 202	3 %
Lantbruk	-19 079	-19 709	-20 758	630	-3 %
TOTALT	-14 583 158	-14 444 120	-13 727 062	-139 038	1 %

*) I utbildning ingår barnomsorg, skola, fritidshem och ungdom och fritid

Fördelning budgettram



Koncern



Största transaktionerna inom koncernen

1 000 €	Finström	Finströms kommunal- tekniska Ab	Ålands Idrottscenter	NÅUD	Oasen	KST
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	342	273		2 457	904	2 574
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag			210			
Övriga verksamhetsintäkter						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-5 935	-280	-12	-50		
Material, förnödenheter och varor	-273					
Understöd	-210					
Övriga verksamhetskostnader						
TOTALT	-6 076	-7	198	2 407	904	2 574

I transaktionerna ingår försäljning av ekonomi- och tekniska tjänster från kommunen, verksamhetsbidrag till ÅIC samt inköp av vatten, avlopp, fjärrvärme samt kundtjänster från NÅUD och Oasen till kommunen.

FAB Bärvägen 10-11 anges inte då det planeras att likvideras under år 2024.

Kärnkoncernen

Sammanställning av kommunens och dotterbolagens uppskattade resultaträkning år 2025.

Resultat (1000 €)	Finström	Finströms kommunal- tekniska Ab 100 %	Ålands Idrottscenter Ab 59,77 %	Totalt efter elimineringar
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 600	1 419	507	2 634
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 182	-1 340	-504	-17 135
VERKSAMHETSBIDRAG	-14 583	80	3	-14 501
SKATTER	9 758			9 758
LANDSKAPSANDELAR	5 475			5 475
FINANISELLA	-98			-98
ÅRSBIDRAG	552			634
AVSKRIVNINGAR	-700	-118	-3	-821
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-148	-38	0	-187

Transaktionerna mellan kommunen och bolagen har eliminerats och ÅIC anges enligt ägar-%.

Bolagens finansiella kostnader ingår i verksamhetens kostnader.

Strategiska mål

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

Hela strategin finns att läsa på

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

Välmående, trygghet, tillväxt och hållbarhet

Finström

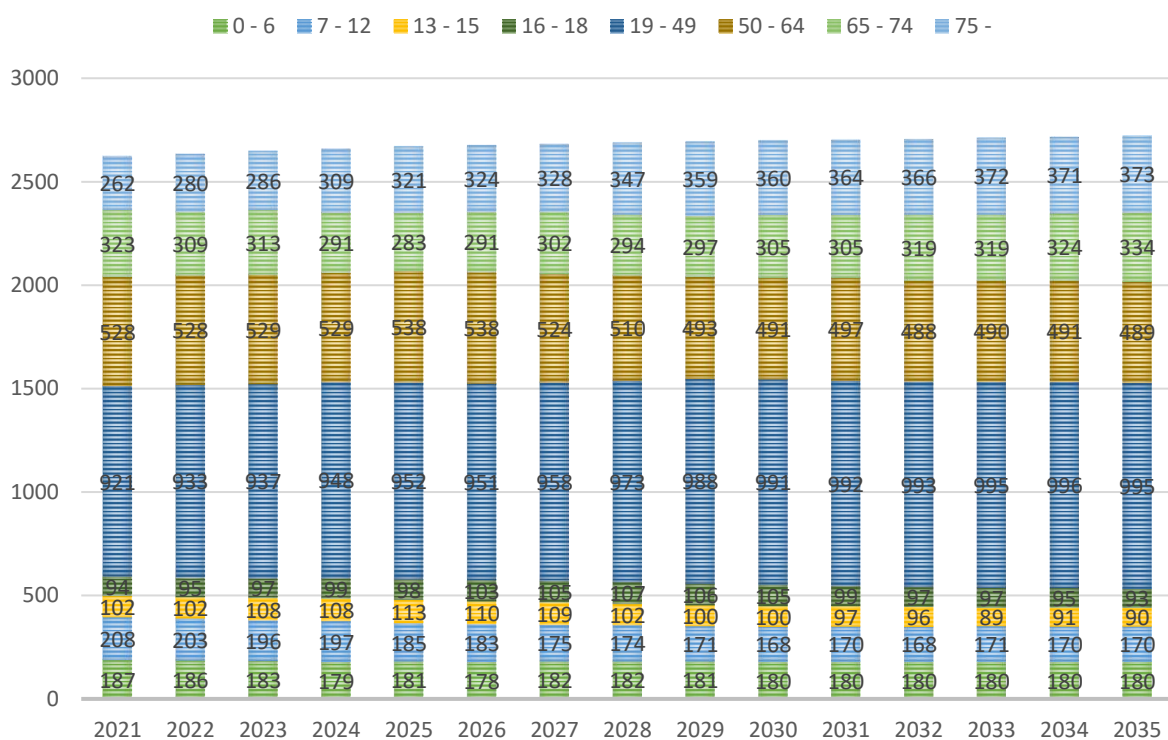
- är en öppen, trygg kommun som präglas av mångsidigt kunnande och utveckling
- erbjuder sina invånare livskvalitet, bra service, god omsorg och ett bra fritids- och kulturliv
- strävar till att kreativitet, växelverkan och gemensamt ansvar präglar kommunens policy gentemot invånarna och näringslivet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

Finström, den lilla kommunen med den stora servicen

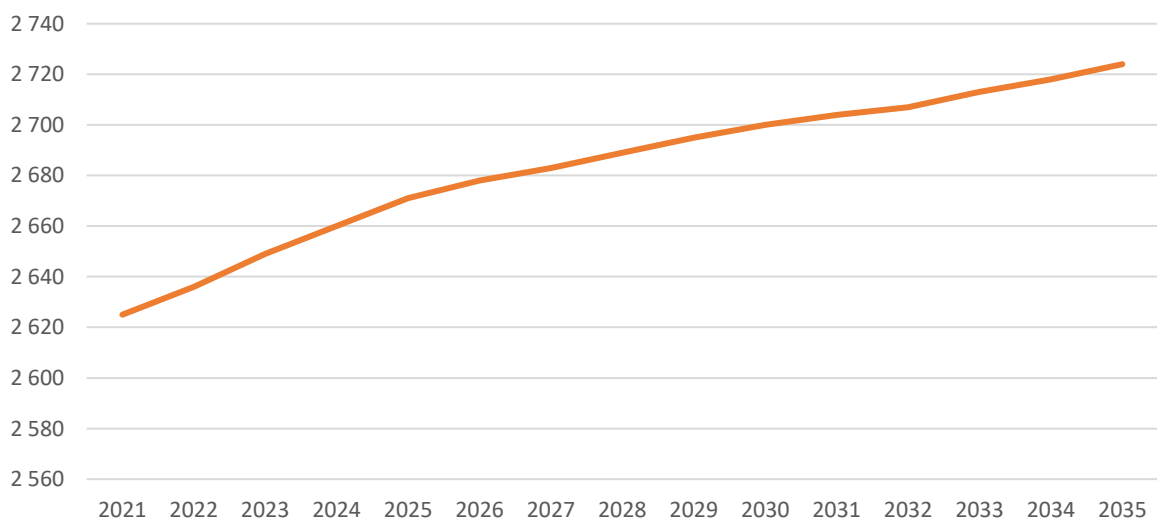


Befolkningsprognos

BEFOLKNINGSPROGNOS



Befolkningsprognos totalt 2021-2035

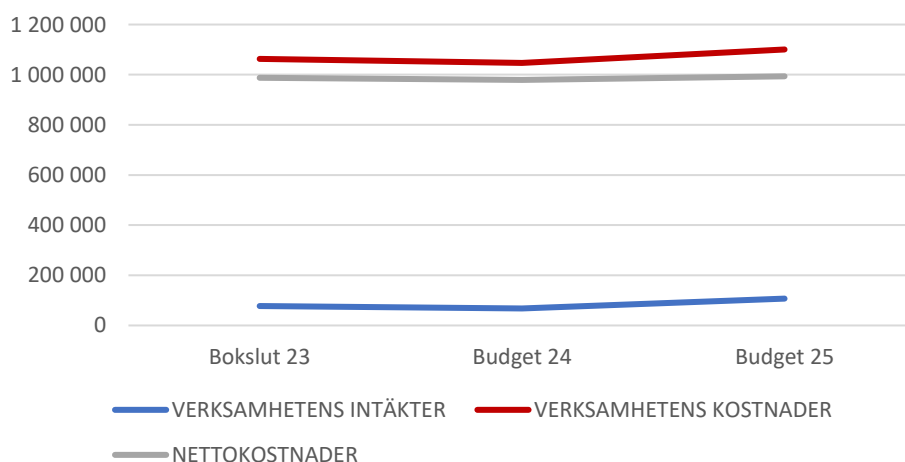


DRIFT

ALLMÄN FÖRVALTNING

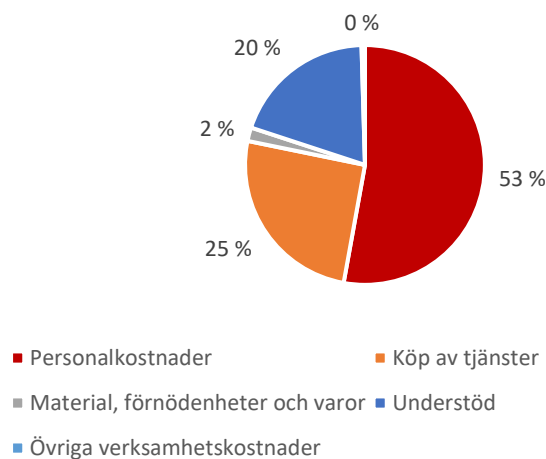
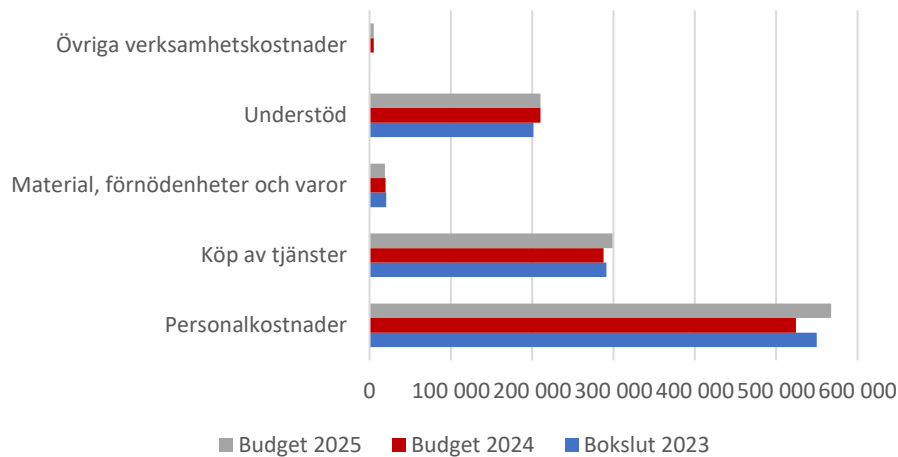
- Verksamheten omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revision, valnämnder, kommunkansliet, Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, driftsbidrag ÅIC, kommunalbeskattningen, pensionsutgifter, arbetarskyddet samt företagshälsovården
- Ge tillgänglig och god service och information åt kommuninvånarna.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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	109 000	67 800	78 007	41 200	61 %
Försäljningsintäkter	90 000	39 800	53 501	50 200	126 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	10 000	12 953	-10 000	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	19 000	18 000	11 553	1 000	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 100 797	-1 046 929	-1 063 290	-53 868	5 %
Personalkostnader	-567 897	-524 379	-549 726	-43 518	8 %
Köp av tjänster	-298 800	-287 850	-291 392	-10 950	4 %
Material, förnödenheter och varor	-19 100	-19 700	-20 680	600	-3 %
Understöd	-210 000	-210 000	-201 540	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	-5 000	48	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-991 797	-979 129	-987 071	-12 668	1,3 %



Avvikelser

- Utökning av administratörsresurs till följd av försäljning av tjänster till dotterbolag och NÅUD för att möjliggöra mindre sårbara processer samt flytt av administrativa uppgifter från ledande funktioner



Mål 2025

- Målet för den allmänna förvaltningen är en effektiv skötsel av kommunens många olika lagstadgade åtaganden tillika som den allmänna förvaltningen ska stöd kommunens olika verksamheter i att kostnadseffektivt producera olika former av service för kommuninvånarna
- Aktivt arbeta med samarbetsfrågor och initiativ på Norra Åland och resten av Åland. Särskilt fokus ska under året läggas på utreda samarbeten kring hemservice nattetid samt tekniska jouren

Mål 2026–2027

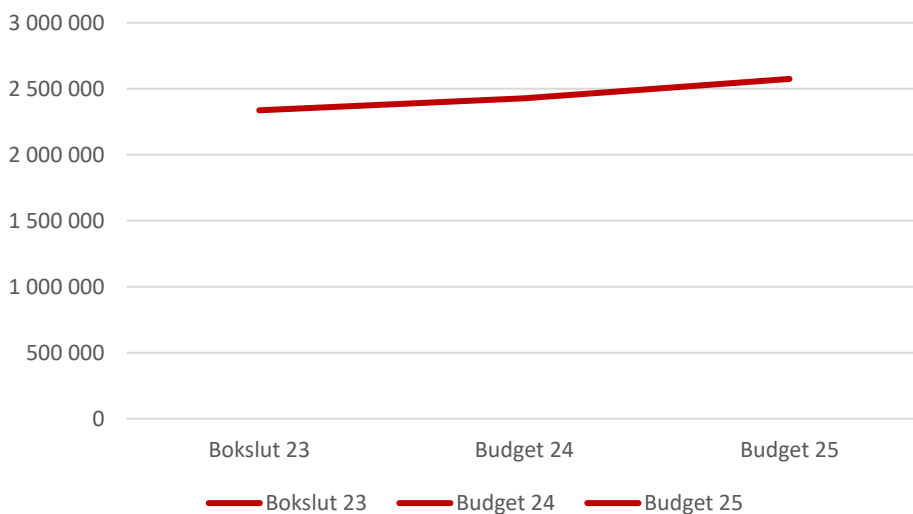
- Enligt målen ovan

Personal totalt	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Kommundirektör	1,0	1,0	0,0
Ekonomichef	1,0	1,0	0,0
Ekonom	1,0	1,0	0,0
Personalsekreterare	1,0	1,0	0,0
Administratör	2,6	2,5	0,1
Totalt	6,6	6,5	0,1

SOCIALVÅRD

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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0	0 %
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 574 359	-2 427 261	-2 336 710	-147 098	6 %
Personalkostnader	0	0	0	0	0 %
Köp av tjänster	-2 574 359	-2 427 261	-2 336 710	-147 098	6 %
Material, förnödenheter och varor	0	0	0	0	0 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-2 574 359	-2 427 261	-2 336 710	-147 098	6 %

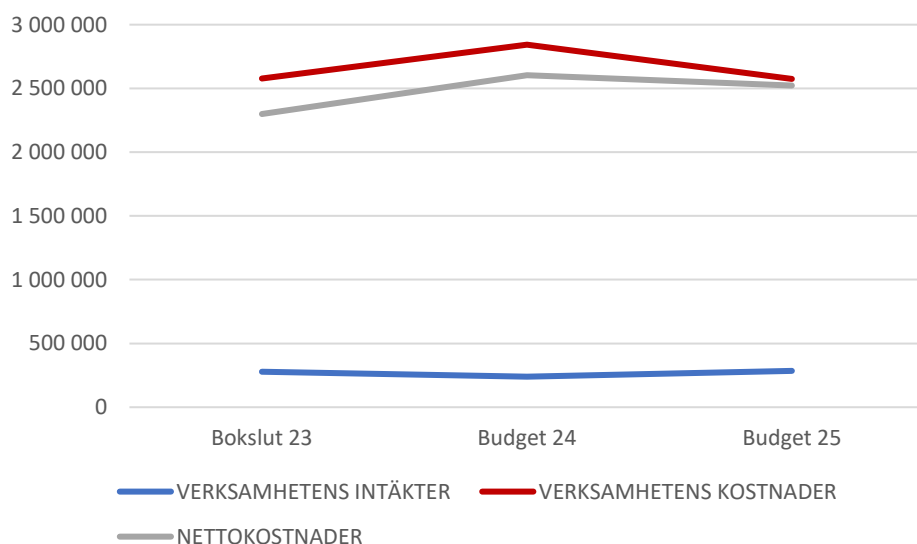


- Budgetens innehåll och motiveringar finns i KSTs budget

ÄLDREOMSORG

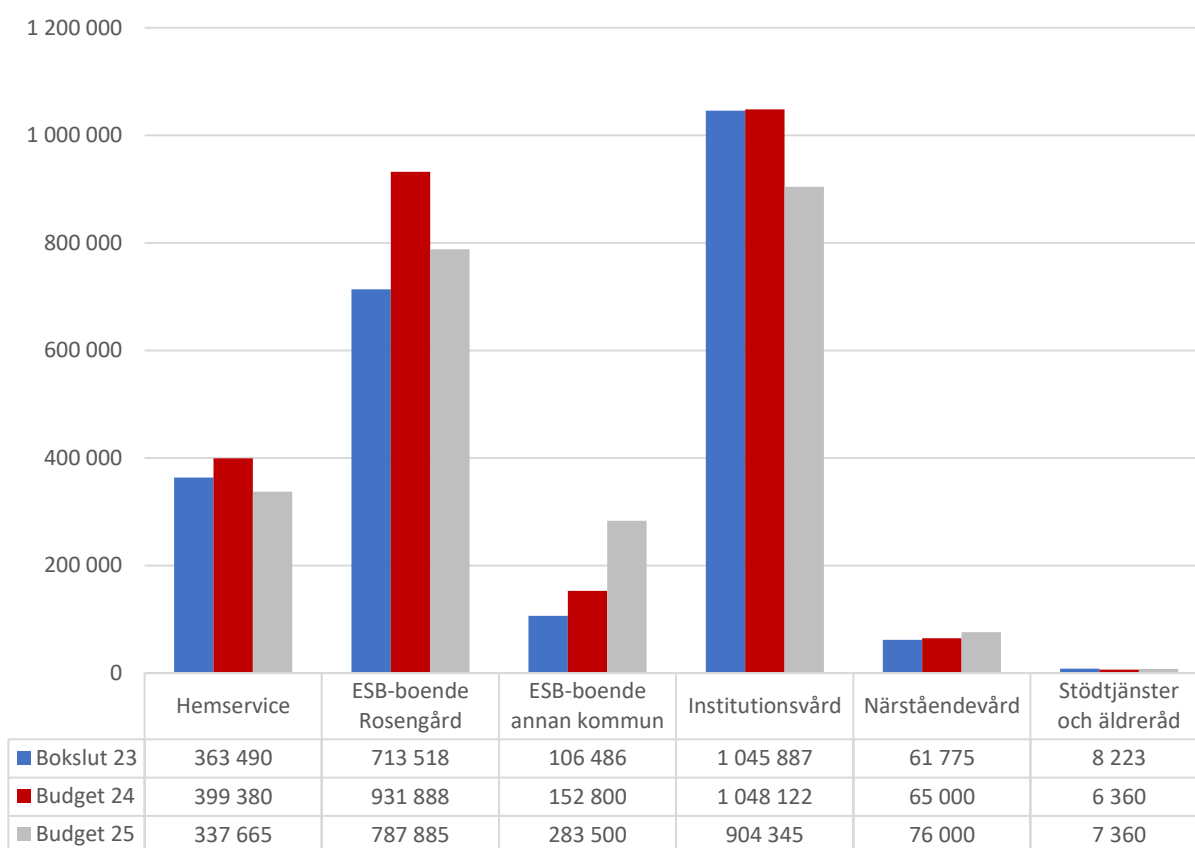
- Hemservice
- Serviceboende med heldygnsomsorg för äldre
 - Rosengård
 - Köp av platser i annan kommun
- Institutionsvård
- Närståendevård
- Stödtjänster
 - Dagverksamhet

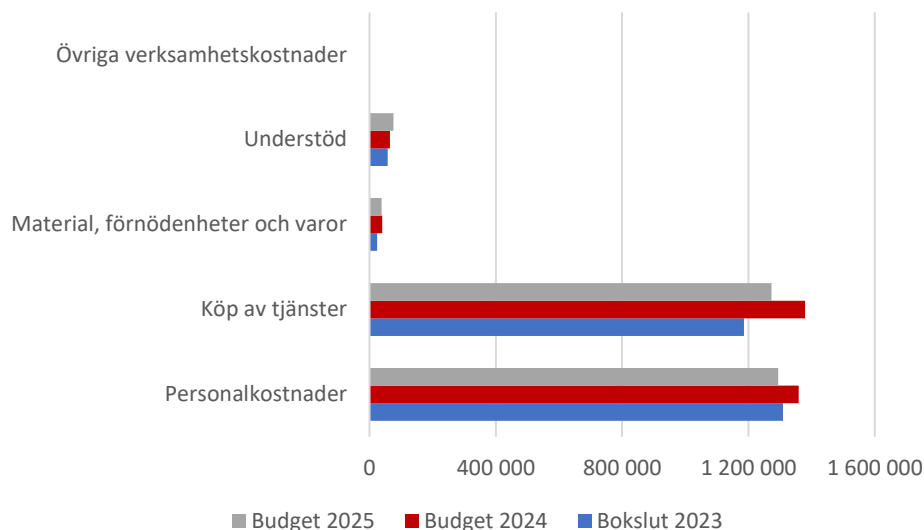
	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	335 000	239 500	277 634	95 500	40 %
Försäljningsintäkter	0	2 000	861	-2 000	-100 %
Avgiftsintäkter	285 000	150 000	228 102	135 000	90 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	50 000	87 500	48 670	-37 500	-43 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 681 756	-2 843 051	-2 577 013	161 295	-6 %
Personalkostnader	-1 294 511	-1 359 029	-1 309 258	64 518	-5 %
Köp av tjänster	-1 272 845	-1 379 222	-1 185 808	106 377	-8 %
Material, förnödenheter och varor	-38 400	-39 800	-23 690	1 400	-4 %
Understöd	-76 000	-65 000	-57 773	-11 000	17 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-485	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-2 346 756	-2 603 551	-2 299 379	256 795	-10 %



Avvikelser

- På grund av att institutionsplatserna inte har blivit utnyttjade i samma utsträckning som budgeterat under hösten 2024, så utgår vi ifrån att det kommer att behövas 7 institutionsplatser år 2025. Finström äger 12 platser på Oasen och har utnyttjat i medeltal 9 platser det senaste året.
- Vid köp av övriga platser på andra serviceboenden har vi budgeterat 1 642 vård dygn vilket motsvarar 4,5 platser under år 2025. Nu under hösten 2024 har vi haft 3 personer placerade på olika serviceboenden.
- Dagverksamhetens Demensvård på Oasen har inte utnyttjats under år 2024 och är borttaget från budget 2025
- Den i budget 2024 utökade personalen om assistent inom dagverksamheten och en närvårdare som inte har besatts under året föreslås att inte budgeteras för år 2025





Mål 2025

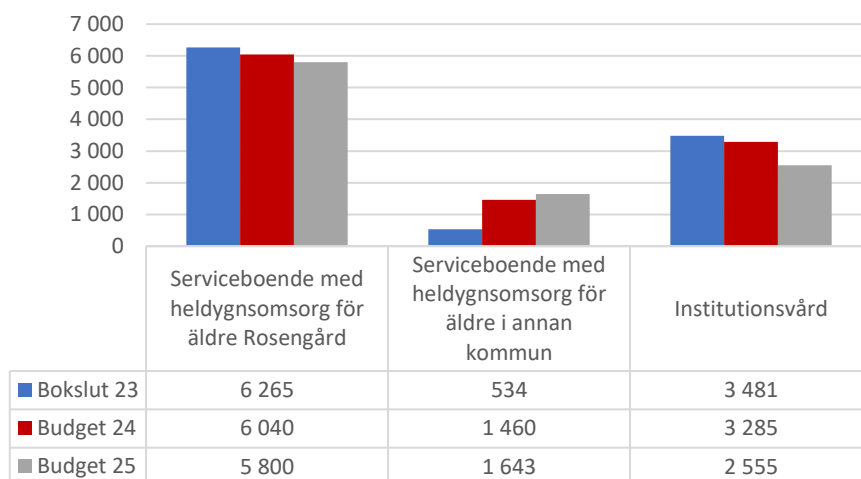
- Utveckla den digitala vården som kan främja hemmaboende
- Utöka dagverksamheten för att erbjuda en aktiverande sysselsättning med social samvaro
- Erbjuder mer individanpassad hälsofrämjande vård i det egna hemmet
- Utveckla hemservicen så vi kan erbjuda längre och fler besök
- Se över möjligheter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

Mål 2026–2027

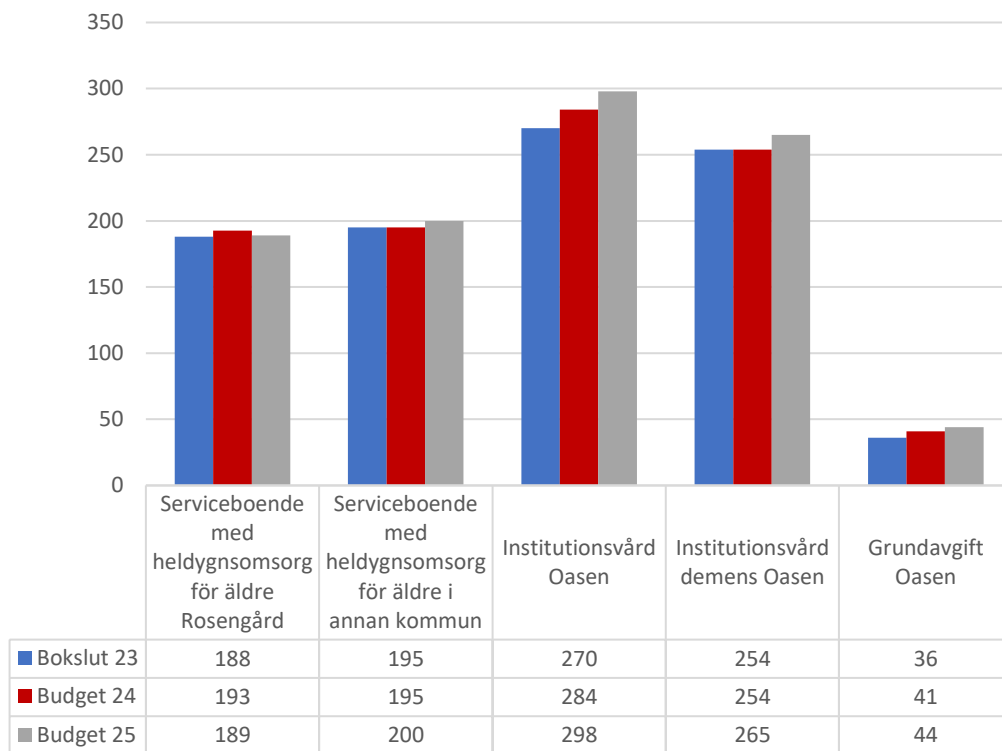
- Arbeta hälsofrämjande så att klienterna håller sig vid god hälsa längre
- Ha tillräckligt med personal för att klienterna ska känna sig trygga
- Använda den digitala vården som ett komplement till hemservicen

Nyckeltal

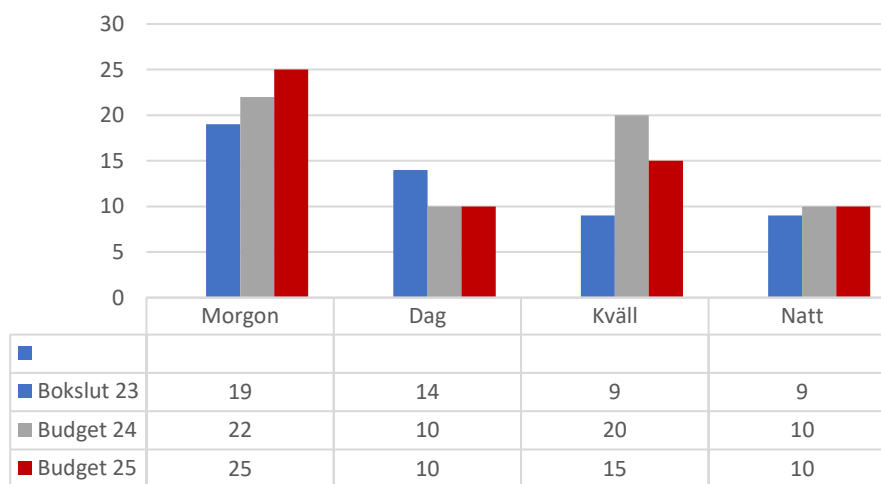
Antal vård dygn



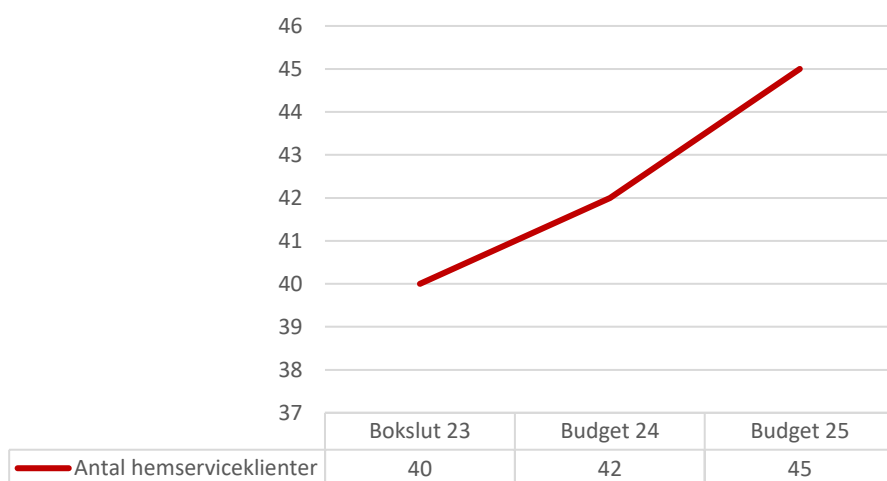
Vårddygnskostnad



Hembesök

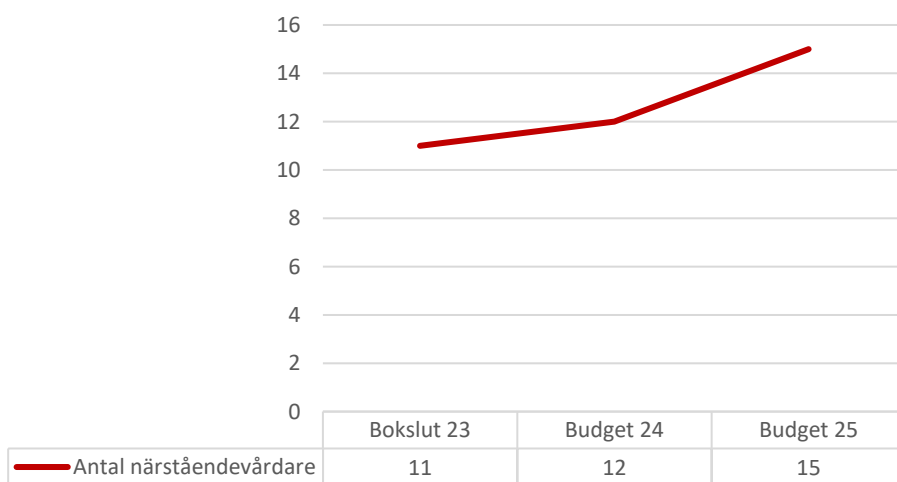


Antal hemserviceklienter*



*) Nyckeltalet innefattar även klienter som endast har matservice. Antal klienter i vård var bokslut 23 31 hemserviceklienter och 30.6.2024 26 st.

Antal närståendevårdare



Personal totalt	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Äldreomsorgsledare	1,0	1,0	0,0
Ansvarig närvårdare	1,0	1,0	0,0
Närvårdare	15,7	16,9	-1,2
Ansvarig för dagverksamhet	0,8	0,8	0,0
Omsorgsassistent	0,0	1,0	-1,0
Hemhjälpare	0,8	0,8	0,0
Totalt	19,3	21,5	-2,2

INVÅNARNÄMNDEN

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

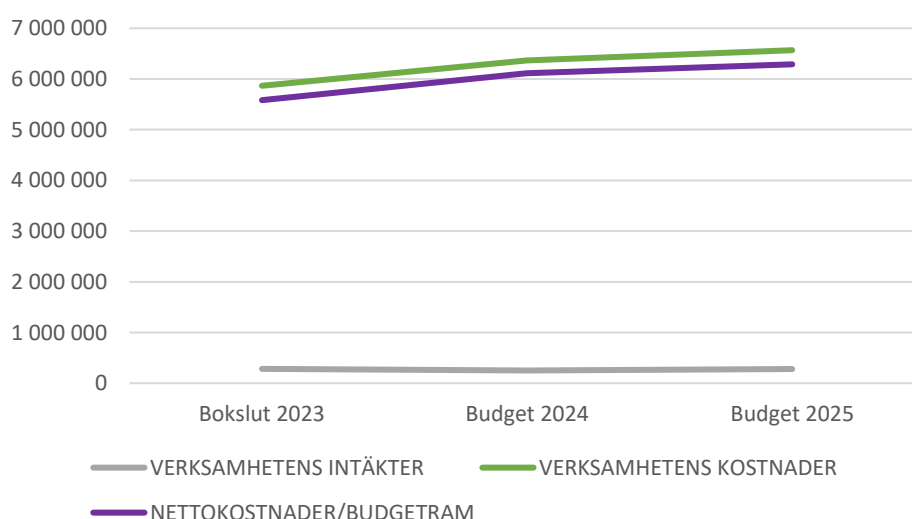
	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0	0 %
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 500	-4 500	-3 823	0	0 %
Personalkostnader	-4 500	-4 500	-3 437	0	0 %
Köp av tjänster	0	0	-314	0	0 %
Material, förnödenheter och varor	0	0	-72	0	0 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	0 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-4 500	-4 500	-3 823	0	0 %



UTBILDNING

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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	278 250	251 250	283 369	27 000	11 %
Försäljningsintäkter	40 000	48 000	50 333	-8 000	-17 %
Avgiftsintäkter	222 000	196 000	210 691	26 000	13 %
Understöd och bidrag	10 000	0	4 827	10 000	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	6 250	7 250	17 518	-1 000	-14 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 535 483	-6 364 717	-5 866 253	-170 766	3 %
Personalkostnader	-3 436 323	-3 351 158	-3 249 268	-85 165	3 %
Köp av tjänster	-2 693 132	-2 552 439	-2 208 980	-140 693	6 %
Material, förnödenheter och varor	-135 720	-169 280	-154 013	33 560	-20 %
Understöd	-210 000	-230 000	-203 673	20 000	-9 %
Övriga verksamhetskostnader	-60 308	-61 840	-50 319	1 532	-2 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-6 257 233	-6 113 467	-5 582 883	-143 766	2 %



Avvikelser

Barnomsorg

- Eftersom 2023 års årskull är så stor 33 st och vi för tillfället har 11 stycken i barnomsorgen 2024. Detta betyder att läget från våren/hösten 2025 troligtvis leder till att flertalet av årskullen (22st) kommer att behöva en barnomsorgsplats. Här behövs en t.f barnskötare på 100% tillsättas för att uppfylla lagens krav på rätt dimensionering. Barn 1-3 år skall ha 1 personal på 4 barn.

Fritidshem

- Behov av en 45,1% assistent 6 månader pga stort barnantal (42 st) och flera barn med olika funktionsnedsättningar

Källbo skola

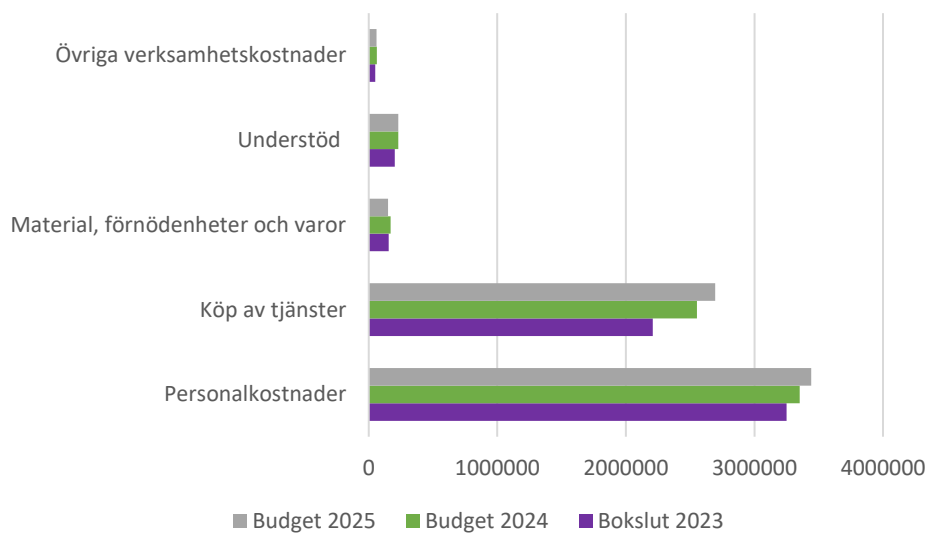
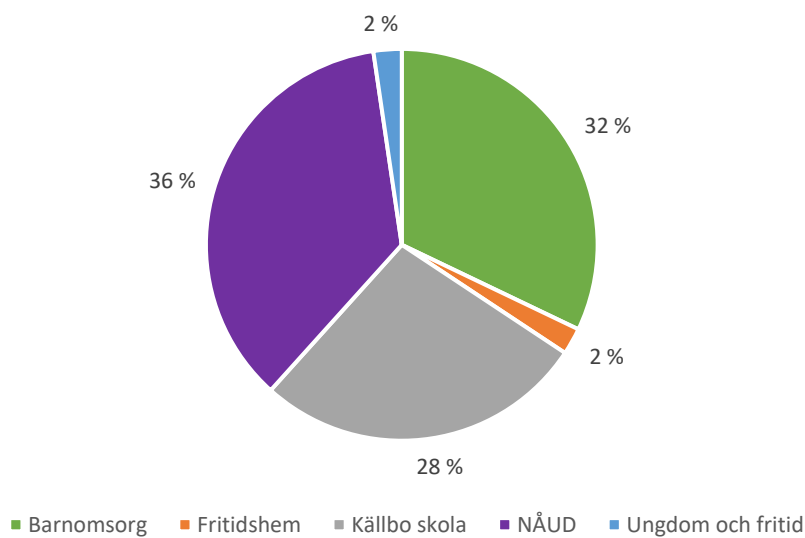
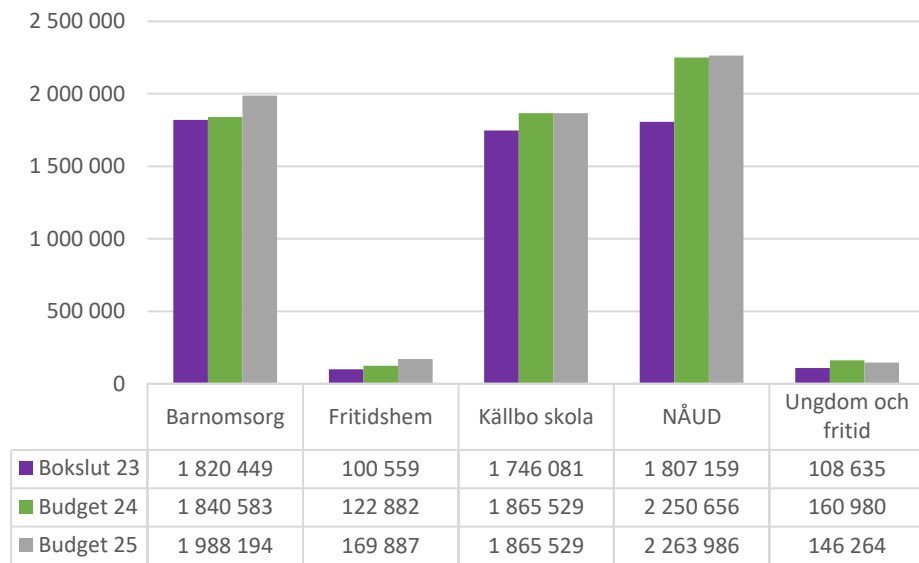
- Behov av en skolcoach som en del av vår nyutvecklade skolgårdsverksamhet och som en extra resurs för elever som behöver vuxenstöd under lektionstid. Kan också vara en resurs om vi riskerar hemmasittande. Resursen budgeteras i nuläget endast fem månader.
- En timlärare i finska/textilslöjd tas bort på grund av minskat elevunderlag från HT2025. 24vt försvinner från 1.8 Konsekvenser:
 - Årskurs1 blir en grupp på 17 elever utan parallellklass. Enda årskursen i skolan där läraren inte har en parallellkollega.
 - Stor skillnad att ha en stor elevgrupp i åk1 jämfört med tex åk4. Till HT 2022 minskade vi från 3 paralleller till 2 inför åk4.
 - Sårbart om elevgruppen ökar oplanerat.
 - Färre delningar.
 - Minskat antal vuxna kan resultera i en mindre trygg skola både inne och ute.

NÅUD

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

Ungdom och fritid

- Behov av 50% fritidsledare för att täcka upp behovet av sålda tjänster till Sund och Vårdö.
- LR har beviljat bidrag för vintersport aktiviteter 10.000 som finns med i budgeten där intäkter och kostnader ska ta ut varandra



Mål 2025

Barnomsorg

- Finströms kommun strävar till att ha tillräckligt antal barnomsorgsplatser av god kvalitet samt bibehålla de daghem som finns utspridda på de nuvarande platserna i kommunen.
- Bedriva barnomsorg i enlighet med målsättningen i LL om barnomsorg och skola (2020:32)
- Bedriva barnomsorg i enlighet med de uppgjorda styrdokument som finns för barnomsorgen (läroplan, arbetsplan och kommunens utbildningsstadga)
- Jobba med välbefinnande för alla barn, personal samt föräldrar
- Fokusera på hållbar utveckling där de tre dimensionerna ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet samverkar och är beroende av varandra för att uppnå verklig hållbarhet

Fritidshem

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

Källbo skola

- Källbo skolas elever skall få en sund självkänsla, minskad stress och minskad psykisk ohälsa. Det gynnar inlärning, skolklimat och sparar i längden personalkostnader i form av personaltäthet och sjukskrivningar
- Uppdatera klassrummen till framtidens skola
- Skolgårdspedagogiken vidareutvecklas för att förebygga mobbning och öka elevdelaktigheten. Skolcoach budgeteras till fem månader.
- Fortsätta utveckla Källbo skola så att den är en attraktiv enhet där eleverna får det stöd de behöver
- Fortsätta vara i framkant inom IKT
- Källbo skolas personal har följande vision. Vi vill ha:
 - Glada barn
 - engagerade lärare
 - en målinriktad skolledning
 - En skola med framtidstro.Vi vill att alla skall känna att Källbo är MIN skola- här byggs MIN framtid.

NÅUD

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

Ungdom och fritid

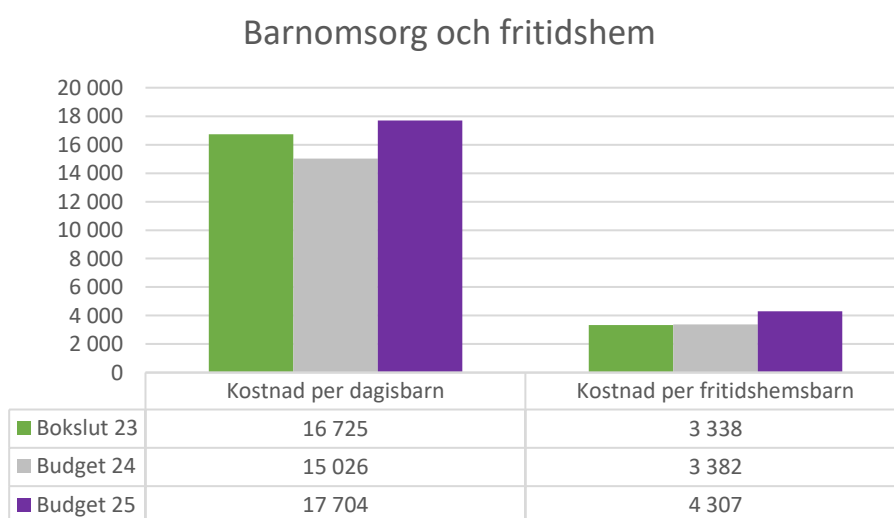
- Öka antalet ungdomar på fritidsaktiviteter i åldern 7–15 år
- Öka antalet ungdomar på ungdomsgården i åldern 13-16 år
- Utöka, erbjuda olika fritidsaktiviteter såsom olika vinteraktiviteter, starka barn och parkour.
- Fortsätta det goda samarbete med de olika aktörer som ex. IFFK
- Öka uthyrningen av Breidablicks publika utrymmen
- Fortsätt renovering av bryggorna vid Bamböle badstrand
- Byggnad av vägar o parkeringar vid Bamböle badstrand

Mål 2026–2027

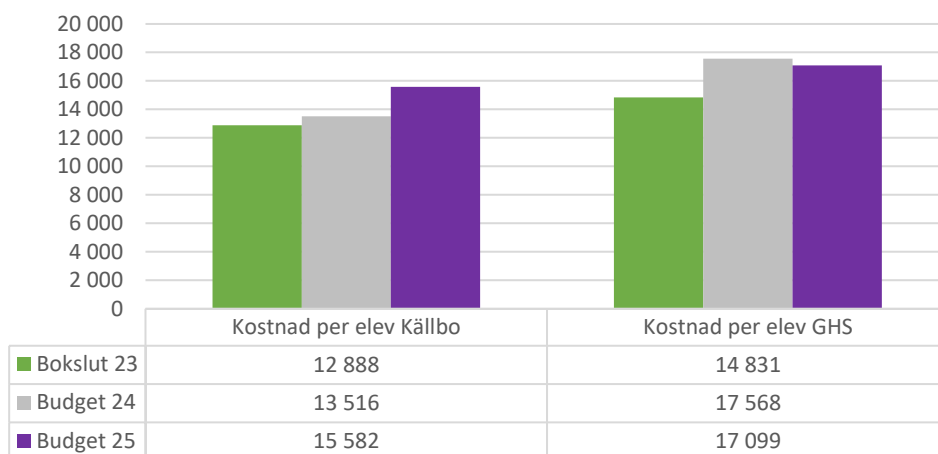
- Fortsatt utveckling av verksamheterna

Nyckeltal

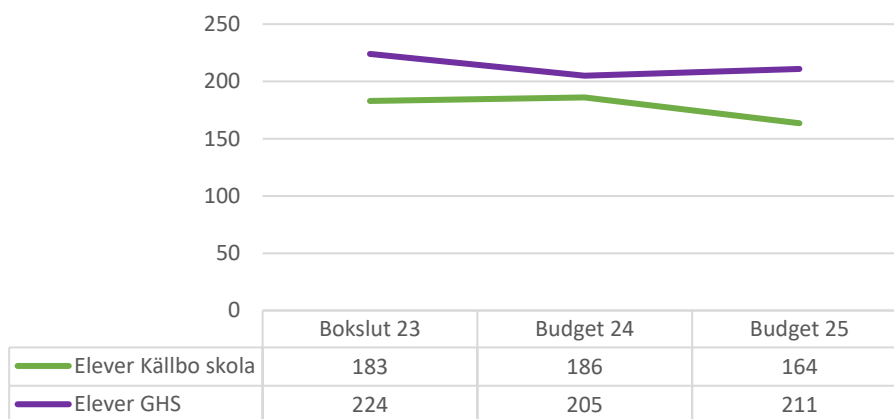
Barnomsorg	År 2025 €	År 2024 €	Källbo skola	År 2025 €	År 2024 €
Resor/barn	50	50	IKT-tjänster/elev	100	100
Kulturtjänster/barn	30	30	Kulturtjänster/elev	31	31
Material/barn	50	50	Resor/elev	661	626
Litteratur/barn	30	30	Litteratur/elev	165	165
Leksaker/barn	10	10	Skolmaterial/elev	155	150
Övrigt material/barn	30	30	Inventarier/elev	102	277
Arbetskläder/avdelning	500	500	Leasing/elev	95	119



Kostnad per elev Källbo och GHS



Antal elever



Fritid och ungdom

År 2023 År 2022

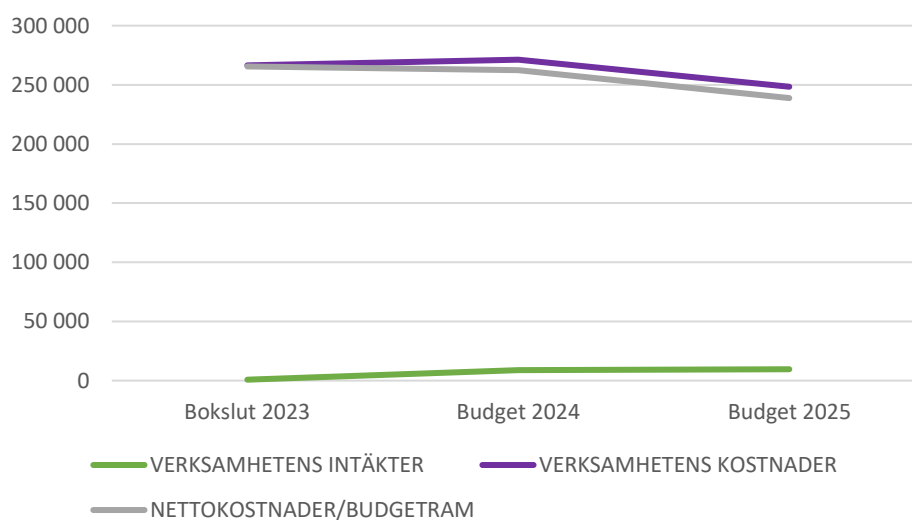
Besökare ungdomsgården	4 043	4 167
Besök kvällstid	2 291	1 556
Besök/kväll	17	14
Besök dagtid	1 752	2 611
Besök/dag	16	23

Personal totalt	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
BO förvaltning	0,8	0,8	0
Godby daghem	18,38	18,38	0
Emkarby daghem	4,62	4	0,62
Pålsböle daghem	8,4	8,4	0
Fritidshemmet	3,40	2,90	0,5
Källbo skola	23,2	22,96	0,24
Ungdom och fritid	2,5	2,5	0
	61,3	59,94	1,36

BIBLIOTEK OCH KULTUR

- Medborgarinstitutet "Medis"
- Bibliotek
- Verksamhetsbidrag för föreningar
- Kultur och kulturbidrag

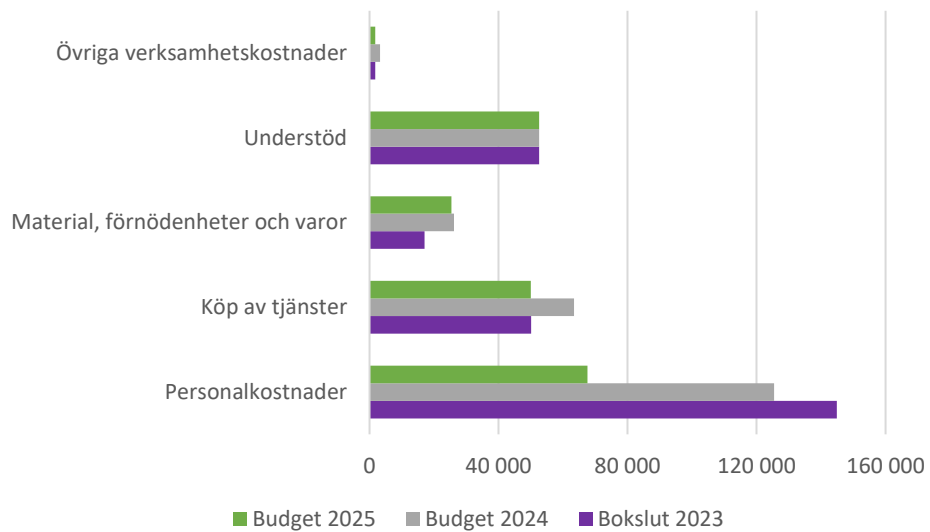
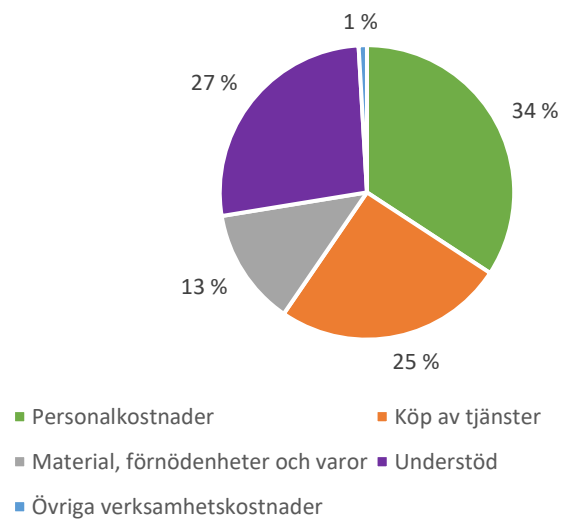
	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 600	8 900	777	2 700	30 %
Försäljningsintäkter	2 300	400	0	1 900	475 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	8 900	8 500	0	400	5 %
Övriga verksamhetsintäkter	400	0	777	400	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-247 670	-271 240	-266 312	23 570	-9 %
Personalkostnader	-108 070	-125 470	-144 897	17 400	-14 %
Köp av tjänster	-59 400	-63 400	-50 094	4 000	-6 %
Material, förnödenheter och varor	-25 400	-26 200	-17 013	800	-3 %
Understöd	-52 600	-52 600	-52 550	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-2 200	-3 300	-1 758	1 100	-33 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-236 070	-262 340	-265 535	26 270	-10 %

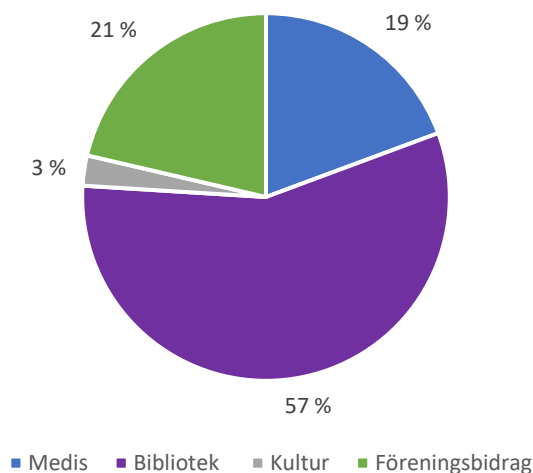
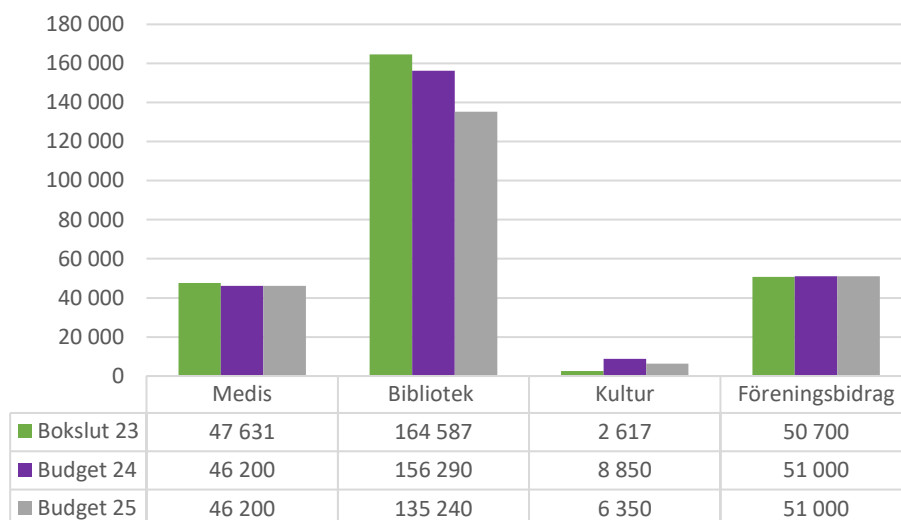


Avvikelser

- På grund av resursbrist samt inbesparingskrav så föreslås ingen budget för museet på Breidablick år 2025 och frågan flyttas därför framåt. Tillgänglighetsperspektivet bör tas i beaktande när frågan lyfts på nytt, med tanke på nuvarande lokals belägenhet.
- Biblioteks- och kulturchefen är omgjord till biblioteks- och kulturansvarig och minskad från heltid till 80 % av heltid

Kostnader





Mål 2025

- Behålla nivån på antal lån per invånare så att vi placerar oss bland de bibliotek som lånar ut flest böcker på Åland
- Behålla nivån på antal besökare per invånare så att vi placerar oss bland de mest besökta biblioteken på Åland
- Fortsätta att tillhandahålla och ständigt uppdatera ett mångsidigt och tidsenligt medieutbud för våra låntagare.
- Organisera kulturella evenemang av något slag varje månad.
- Bedriva och tillhandahålla läsfrämjande verksamhet löpande.
- Något författarbesök/kulturevenemang för barn och unga ska erbjudas varje skolår.
- Utveckla samarbetet med andra norråländska bibliotek kring kulturarrangemang.

Mål 2026–2027

- Fortsatt utveckling av verksamheterna

Statistik

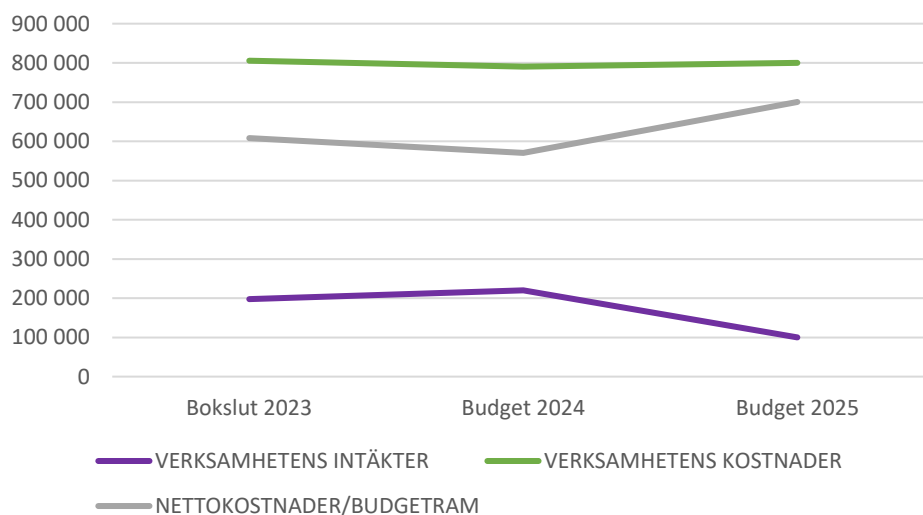
	År 2023	År 2022		År 2023	År 2022
Mediskurser	14	14	Skolbibliotekssamlingar	288	282
Deltagare från Finström	177	293	Sagostunder för dagisbarn	13	18
Biblioteksutlån totalt	32 450	33 340	Konserter	5	5
Biblioteksbesökare	27 693	24 072	Övriga kulturevenemang	17	5
Mediebestånd	18 993	20 340	Författarbesök	1	2
Aktiva låntagare	929	942	Bokcirklar	3	2
Lån per invånare	12,4	13	Bokprat Rosengård	8	3
Meröppetkunder	293	284	Utställningar	9	9
Meröppetinloggningar	910	910	Föreningsbidrag	10	9
Lån under meröppetid	3941	3 547			

Personal	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Bibliotek och kultur	1,98	2,18	-0,2

CENTRALKÖK

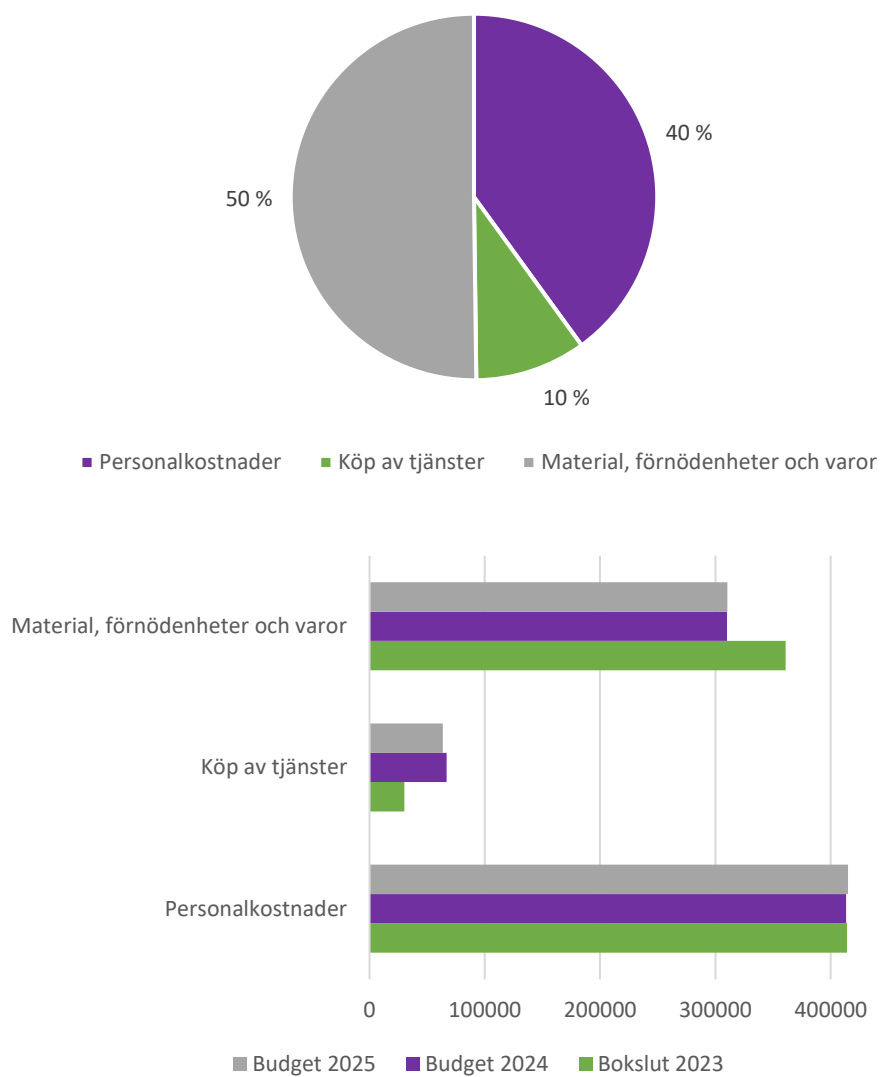
- Centralkök
 - Tillagning av mat till barnomsorg, skola och äldreomsorg

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 000	220 000	197 660	-120 000	-55 %
Försäljningsintäkter	100 000	218 300	191 262	-118 300	-54 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	1 700	3 195	-1 700	-100 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	3 202	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-788 987	-790 425	-805 580	1 438	0 %
Personalkostnader	-414 987	-413 345	-414 266	-1 642	0 %
Köp av tjänster	-63 500	-66 930	-30 249	3 430	-5 %
Material, förnödenheter och varor	-310 500	-310 150	-360 886	-350	0 %
Understöd till hushåll	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-178	0	0 %
NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM	-688 987	-570 425	-607 920	-118 562	21 %



Avvikelser

- Försäljningsintäkterna minskar till följd av ny klientavgiftslagstiftning där de boende på Rosengård inte ska faktureras separat för måltider sedan 1.1.2024. Interna överföringar görs istället mellan verksamheterna
- Hemservicematen körs fortsättningsvis ut med taxi istället för av egen personal



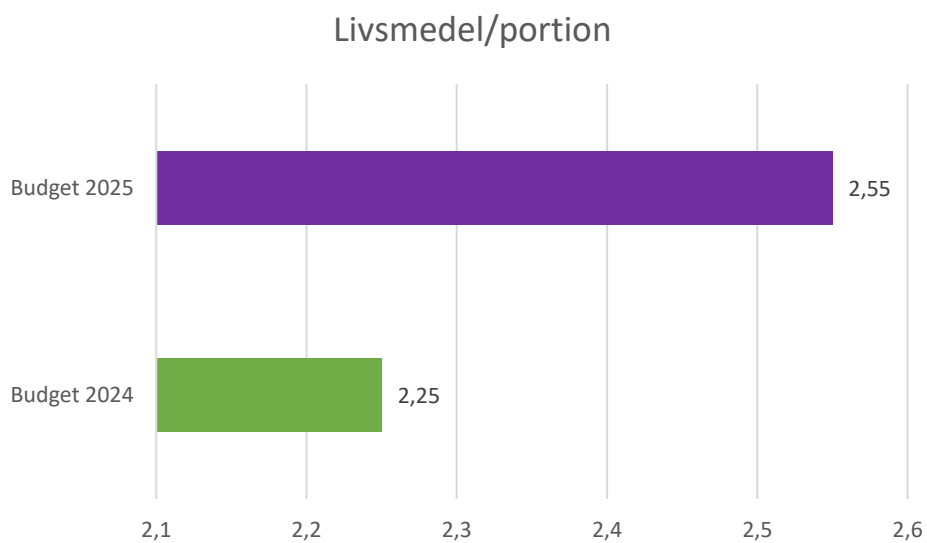
Mål 2025

- Förstärka gemenskapen mellan enheterna
- Arbetet att främja personalrotation fortsätter

Mål 2026–2027

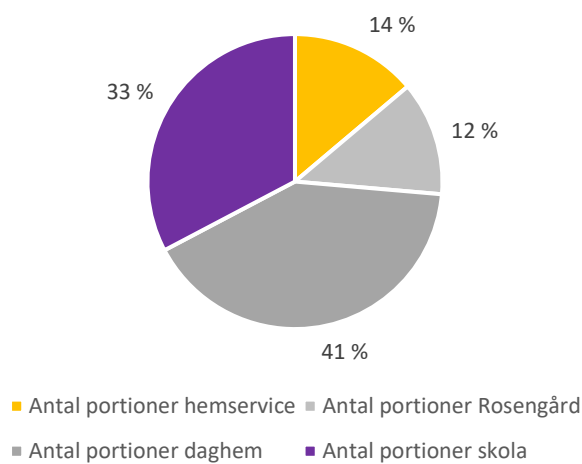
- Utveckla och effektivisera verksamheten enligt målen ovan

Nyckeltal



Det budgeterade portionspriset på 2,25 euro år 2024 räckte inte till utan tilläggsbudget behövdes.

Fördelning av portioner

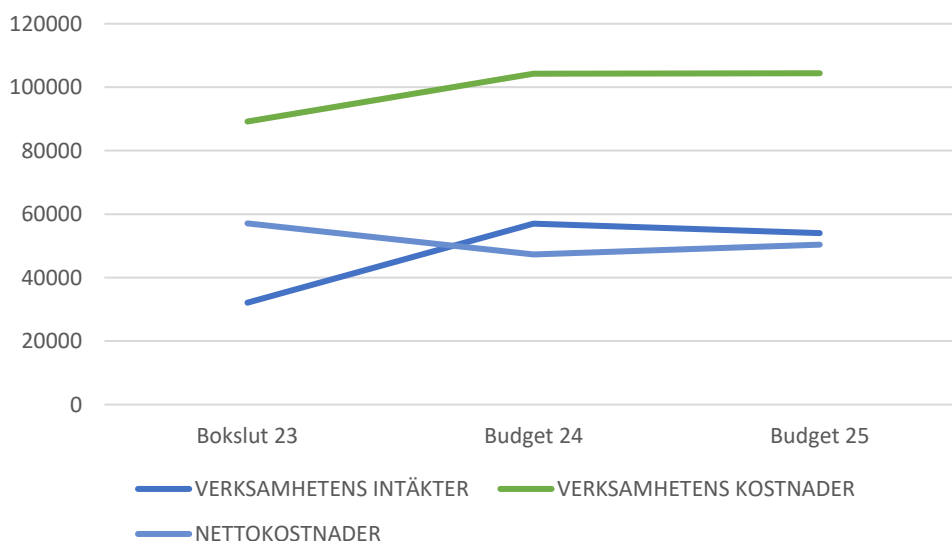


Personal	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Centralkök	8,28	8,53	-0,25

BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION

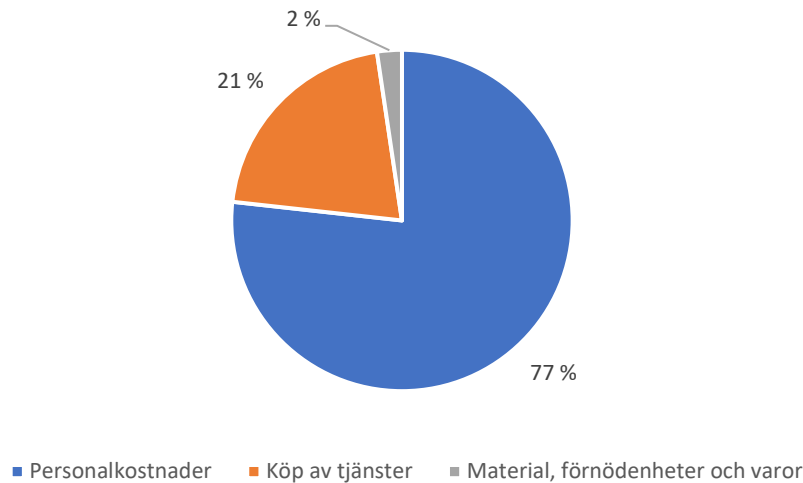
- Övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden i Finström och Geta
- Verksamheten är lagstadgad och närmare beskriven i PBL & PBF.
- Övervaka byggandet i enlighet med utfärdade tillstånd och se till att bestämmelser kring byggandet följs.
- Upprätthålla och följa med utvecklingen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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	55 000	57 000	21 470	-2 000	-4 %
Försäljningsintäkter	27 500	25 000	0	2 500	0 %
Avgiftsintäkter	27 500	32 000	21 470	-4 500	-14 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104 089	-104 302	-76 042	-213	0 %
Personalkostnader	-79 739	-77 102	-64 884	-2 637	4 %
Köp av tjänster	-21 800	-24 150	-9 585	2 350	-10 %
Material, förnödenheter och varor	-2 450	-3 050	-1 573	600	-20 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-100	0	0	-100	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-49 089	-47 302	-54 572	-1 787	4 %

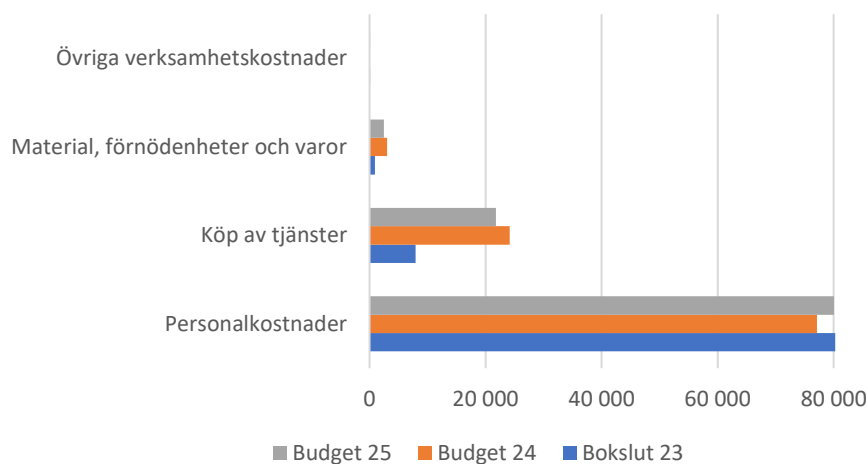


Avvikelser

- Avgiftsintäkterna har minskat de senaste åren på grund av inflationen. Antalet inlämnade bygglovsansökningar har avtagit, framförallt för bostäder. Budgeterar därför med ca 20 % lägre avgiftsintäkter trots en höjning av avgifterna med ca. 3 %.



Verksamhetens kostnader



Mål 2025

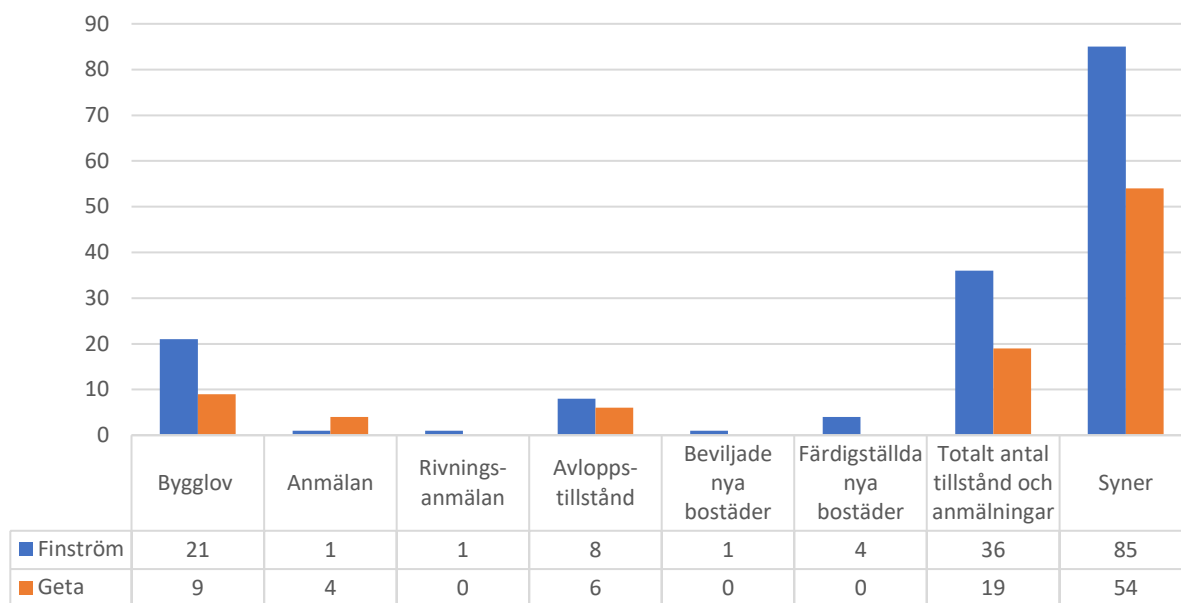
- Arbeta fram en gemensam byggnadsordning för Finström och Geta kommuner
- Utreda ansvarsfördelningen med anledning av nya tillämpningar av nya avfallslagen
- Utredning kring kommunens bygglovshanteringsprogram

Mål 2026–2027

- Inventering av enskilda avloppsanläggningar, främst innanför vattenskyddsområdet

Nyckeltal

30.6.2024



Personal totalt	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Byggnads- och miljöinspektör	1,0	1,0	0,0

TEKNISK SEKTOR OCH HYRESHUS

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

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

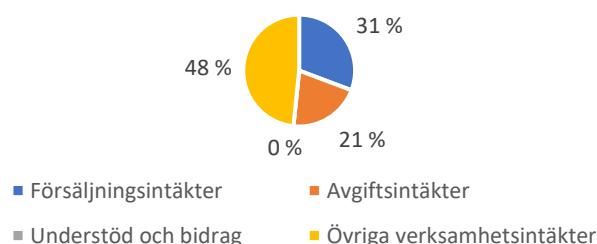
Målet är att skapa en trygg och hållbar miljö för kommunens invånare.

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	646 693	552 974	572 736	93 719	17 %
Försäljningsintäkter	195 600	92 628	149 230	102 972	111 %
Avgiftsintäkter	133 260	174 957	149 476	-41 697	-24 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	317 833	285 389	274 029	32 444	11 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 932 681	-1 844 312	-1 997 438	-88 369	5 %
Personalkostnader	-738 959	-630 112	-665 624	-108 847	17 %
Köp av tjänster	-672 043	-684 590	-781 500	12 547	-2 %
Material, förnödenheter och varor	-511 339	-518 344	-545 777	7 005	-1 %
Understöd	-1 500	-1 500	-696	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-8 840	-9 766	-13 841	926	-9 %
TOTALT/BUDGETRAM	-1 285 988	-1 291 338	-1 424 702	5 350	-0,4 %

Avvikelser

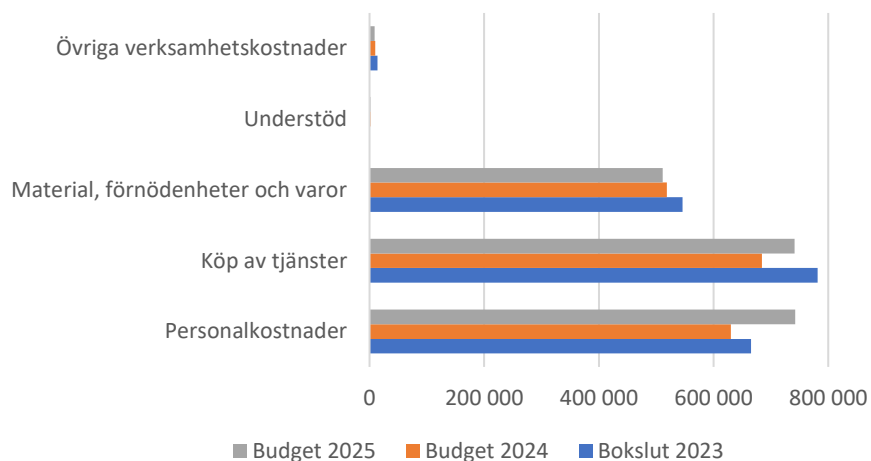
- 47 000€ i städmaterial och städtjänster var obudgeterade 2024
- Ökad personalresurs. Övertagande av fastighetsskötare från Geta 80 %. Utökning av arbetsledare 80 % av heltid för hantering av utökade försäljningstjänster och hantera ett ökande fastighetsunderhållsbehov samt högre krav från myndigheter och verksamheter. Utökningen möjliggör även att tekniska chefen kan jobba mer med planering och kommuningenjören mer mot verkställande/kontroll av projekt. Tjänsten är delvis självfinansierad då den möjliggör ökad projekttillsyn
- Underhållskostnader ökar då underhåll av kommunens fastigheter byggda mellan 2000–2010 aktualiseras
- Producentansvarsavtal finns inte på plats vid budgetens fastställande men förväntas träda i kraft vid årsskiftet

Intäkter

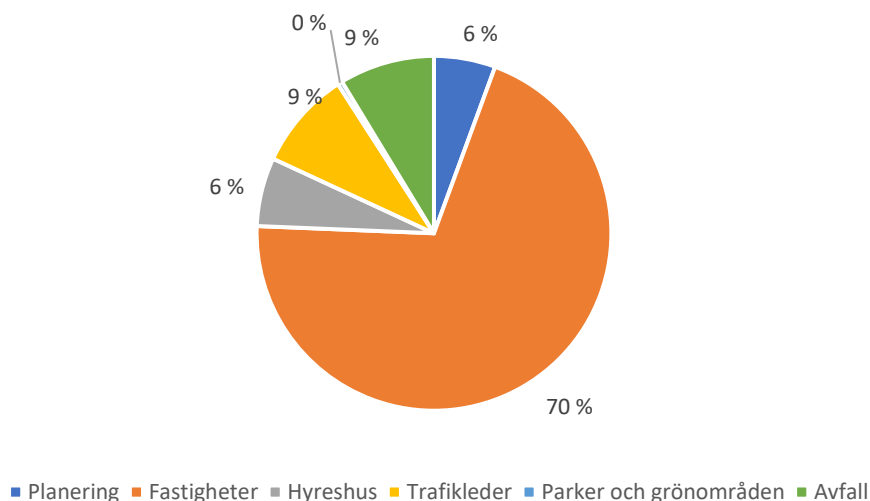


Övriga verksamhetsintäkter innefattar till största delen hyresintäkter

Kostnadsutveckling



Andel av kostnader



Mål 2025

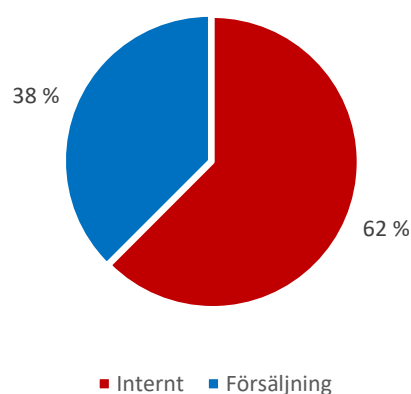
- Utveckla det förebyggande underhållet genom fastighetssyner
- Utveckla dialogen med enheterna
- Utveckla projektgenomförandet
- Utveckla samarbetena med Geta kommun, Ålands idrottscenter, Finströms kommunaltekniska och Norra Ålands avloppsvatten för att leva upp till kraven i skrivna avtal
- Anpassa avfallsverksamheten till den nya avfallslagen.

Mål 2026–2027

- Modernisera GIS-användningen
- I samarbete med enheterna uppdatera nya räddningsplaner
- Förbättra riktlinjerna för planläggning inom kommunen
- Fortsatt utveckling av systemen som styr fastigheterna

Personal totalt	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Teknisk chef	1,0	1,0	0,0
Kommuningenjör	1,0	1,0	0,0
Arbetsledning	0,83	0,0	0,83
Fastighetsskötare	4,8	4,0	0,8
Lokalvårdare	6,06	6,06	0,0
TOTALT	13,69	12,06	1,63

Uppskattad fördelning av arbetsresurs internt/försäljning*



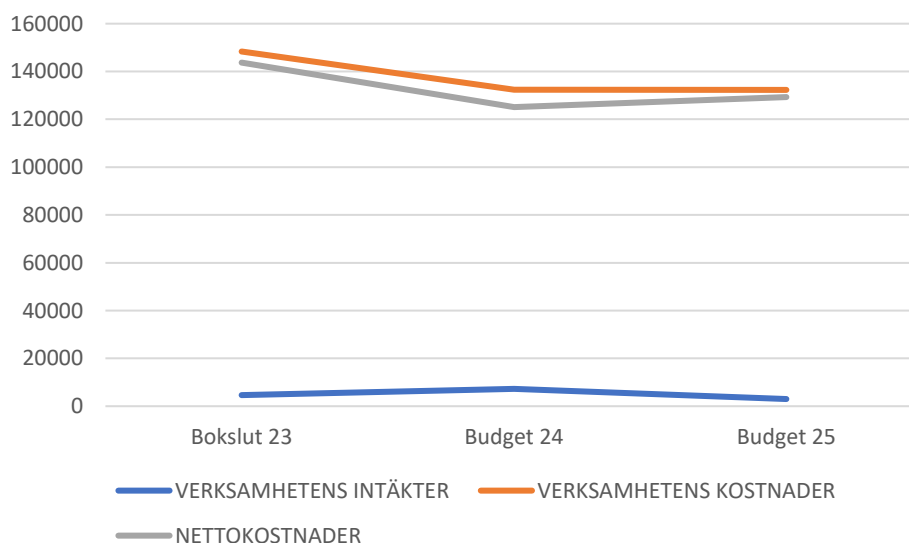
*) försäljning sker till Finströms Kommunaltekniska Ab, Norra Ålands Avloppsvatten samt Geta kommun

Nyckeltal	Budget 2025	Budget 2024
Lokaler annat än bostäder som kommunen äger (m ² VY)	18 729	18 729
Avfallshanteringskostnader för producentansvarspiktigt avfall	95 572 €	95 572 €
Intäkter för hantering av producentansvarspiktigt avfall	82 930€	- €
Driftkostnader för återvinningscentral (returdepå)	65 366 €	65 366 €
Våningsyta som städas	6 691	6 691
Städkostnad per m ²	47,30 €	45,00 €
Antal hyresbostäder	28	28
Belägningsgrad, alla lägenheter	97 %	97 %
Medelmånadsshyra per m ² lägenhetsyta	11,98 €	11,63 €
Driftkostnader för väg- och gatuunderhåll	142 800 €	148 000 €
Driftkostnader för vinterunderhåll	107 120 €	104 800 €
Driftkostnader för parker och allmänna områden	9 676 €	5 059 €
Driftkostnader för gatubelysning	32 300 €	31 600 €

BRAND OCH RÄDDNING

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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 23	€ 24/25	% 24/25
INTÄKTER	3 000	7 250	4 645	-4 250	-59 %
Försäljningsintäkter	3 000	3 250	3 345	-250	-8 %
Avgiftsintäkter	0	3 000	1 300	-3 000	-100 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	1 000		-1 000	-100 %
Övriga intäkter	0	1 000		-1 000	-100 %
KOSTNADER	-132 300	-132 348	-148 353	48	0 %
Personalkostnader				0	0 %
Köp av tjänster	-60 500	-67 428	-84 824	6 928	-10 %
Material	-16 000	-17 900	-16 061	1 900	-11 %
Understöd	-54 000	-45 220	-46 401	-8 780	19 %
Övriga kostnader	-1 800	-1 800	-1 068	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-129 300	-125 098	-143 708	-4 202	3 %



Avvikelser

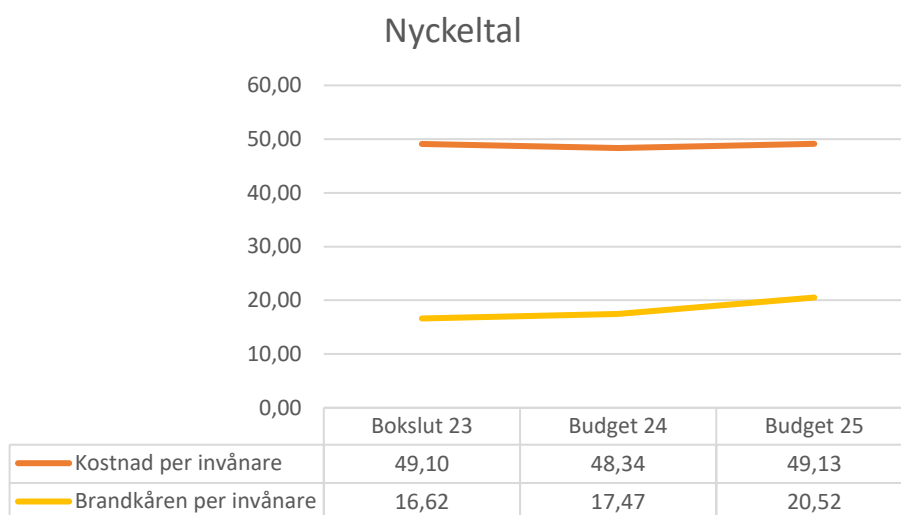
- Från och med år 2024 finns Ålands räddningsmyndighet för hela Åland
- I brandkårens budgetförslag ingår även arvoden och städning

Mål 2025

- Uppfylla målsättningar enligt 2022–2025
- Kallgarage vid brandstation.

Mål 2026–2027

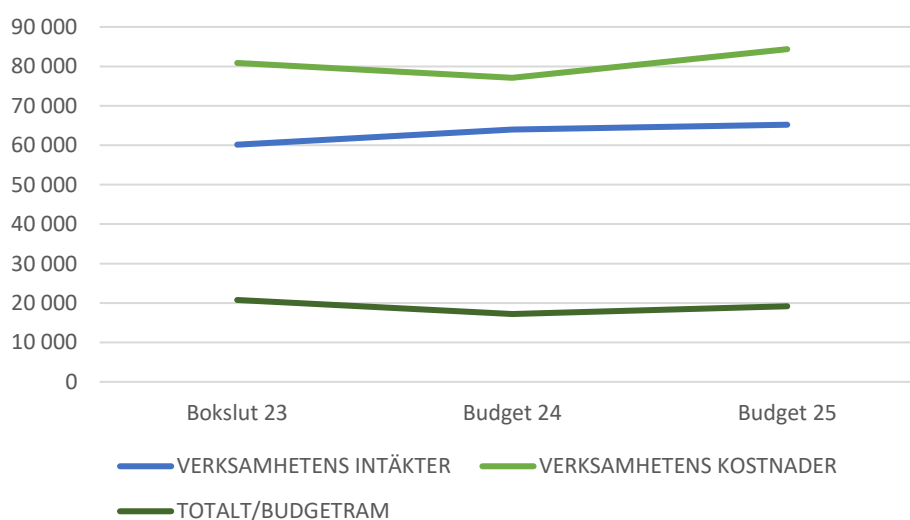
- Nya portar till brandgaraget i Breidablick



LANTBRUK

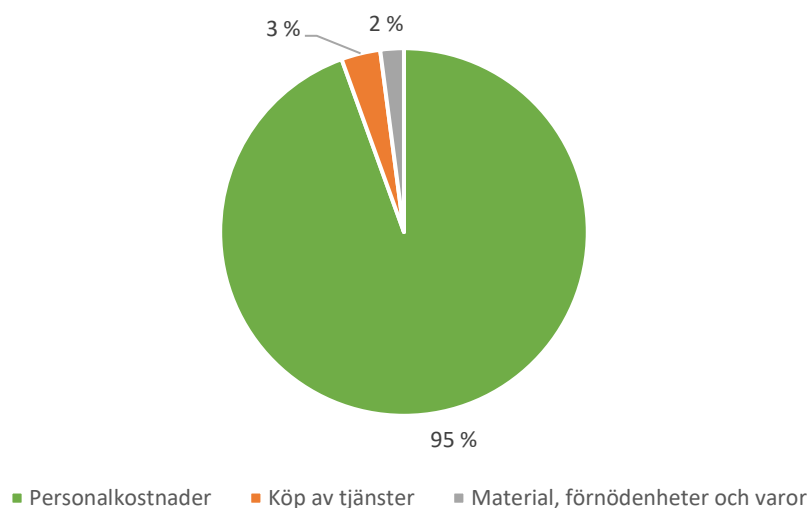
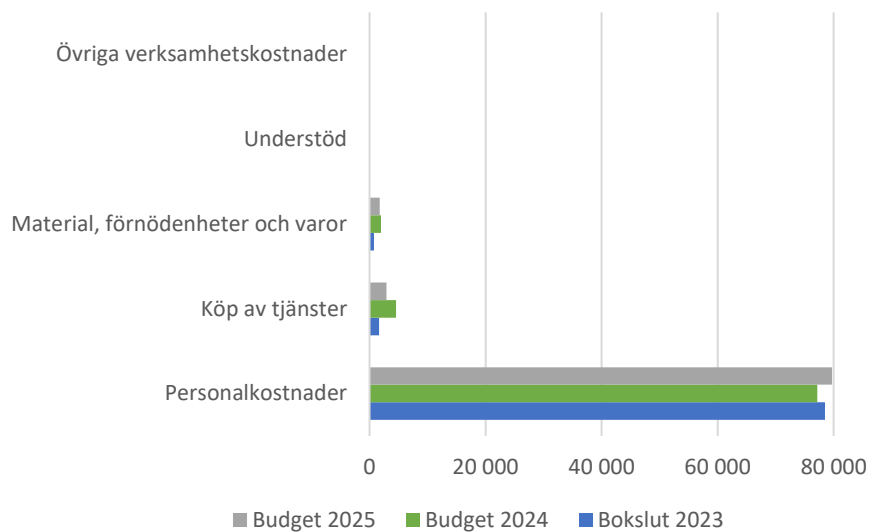
- Finströms kommun är ansvarskommun för lantbruksförvaltningen som även inkluderar Geta, Saltvik, Sund och Vårdö.
- Till verksamheten hör att sköta den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd.
- Lantbruksförvaltningen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

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	65 200	64 000	60 141	1 200	2 %
Försäljningsintäkter	55 400	54 600	50 475	800	1 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	9 600	9 400	9 666	200	2 %
Övriga verksamhetsintäkter	200	0	0	200	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-84 279	-83 709	-80 899	-570	1 %
Personalkostnader	-79 629	-77 159	-78 486	-2 470	3 %
Köp av tjänster	-2 900	-4 550	-1 665	1 650	-36 %
Material, förnödenheter och varor	-1 750	-2 000	-748	250	-13 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-30	0	0 %
TOTALT/BUDGETRAM	-19 079	-19 709	-20 758	630	-3 %



Avvikelser

- Nämnden överskrider tilldelad ram med 57 euro



Mål 2025

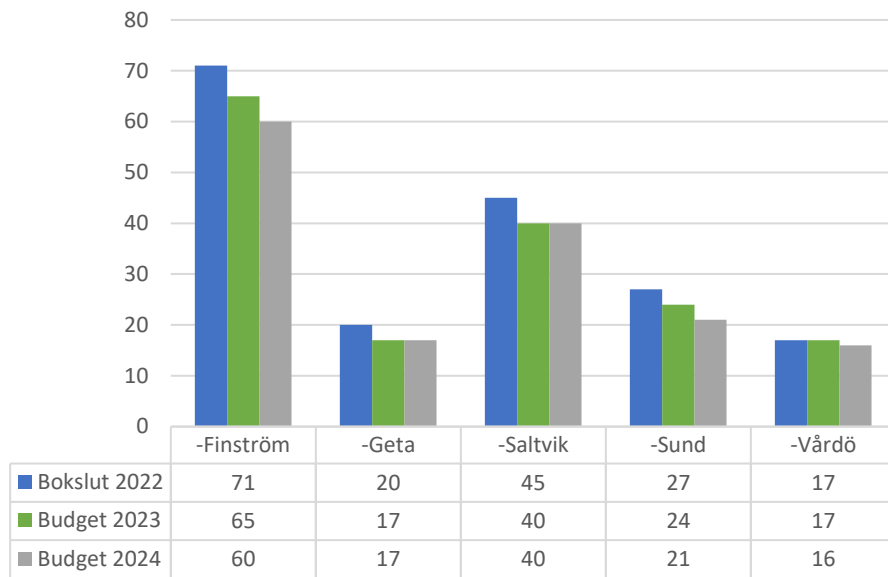
Verksamhetsmålen följer de mål som är överenskommet i avtalet mellan Livsmedelsverket och Finströms kommun

- Registreringen av ansökningar utförd inom den tidsfrist som Livsmedelsverket fastställer
- Utbetalning av jordbruksstöden inom utsatt tid
- Stödbesluten till jordbrukarna utskickade inom den tidsfrist som fastställs av Livsmedelsverket
- Beslut om återkrav fattade inom 18 månader från det att grunden för återkravet uppkommit

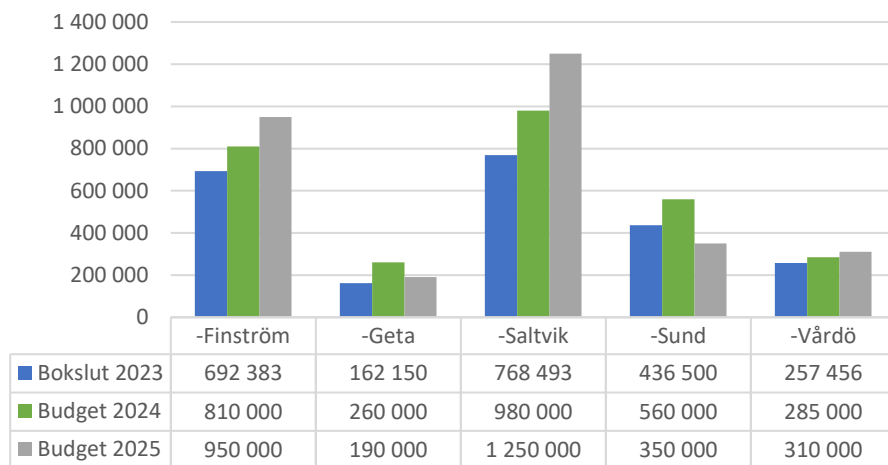
Mål 2026–2027

Målen oförändrade jämfört med målen 2025.

Antal aktiva jordbruk



Lantbruksstöd förmedlat av kommunen

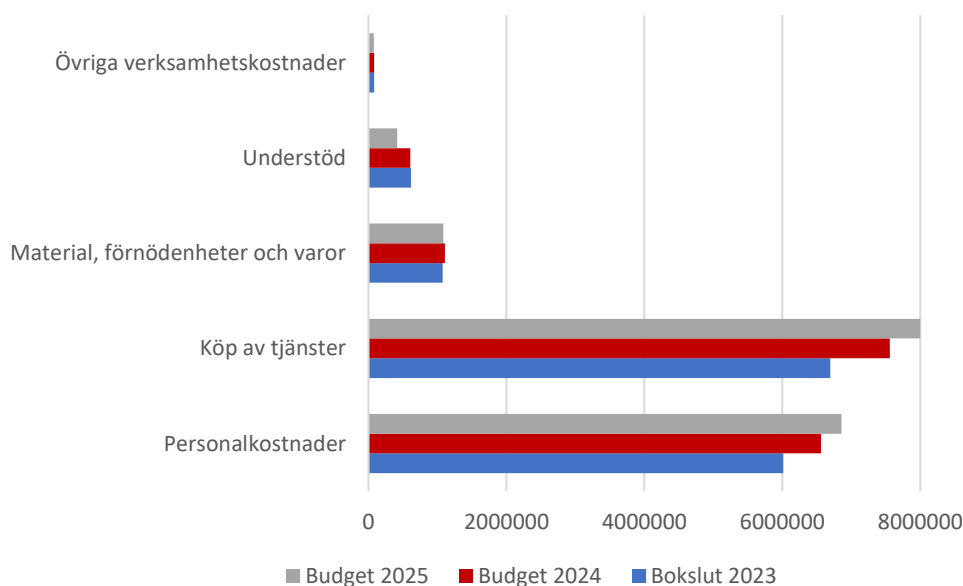


Utöver ovannämnda nyckeltal beräknas handläggningen fortgå för tre jävsgårdar som överförs från Jomala för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 140 000 euro. I och med EU:s nya stödpolitik som började tillämpas 2023 flyttades utbetalningsprocessen för djurstöden vilket resulterade i att förskottsbetalningen som tidigare år skett i december sköts över till följande år. Därav lägre lantbruksstöd för bokslut 2023.

Personal totalt	Budget 2025	Budget 2024	Jämf. 24/25
Lantbrukssekreterare	1,0	1,0	0,0

RESULTATRÄKNING

1 000 €	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	€ 24/25	% 24/25
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 600	1 469	1 496	131	9 %
Försäljningsintäkter	514	484	397	30	6 %
Avgiftsintäkter	668	556	718	112	20 %
Understöd och bidrag	39	30	31	9	30 %
Övriga verksamhetsintäkter	380	399	351	-19	-5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 182	-15 913	-15 224	-269	2 %
Personalkostnader	-6 720	-6 563	-6 470	-157	2 %
Köp av tjänster	-7 719	-7 558	-6 983	-161	2 %
Material, förnödenheter och varor	-1 061	-1 106	-1 141	46	-4 %
Understöd	-604	-604	-563	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-78	-82	-68	3	-4 %
VERKSAMHETSBIDRAG	-14 583	-14 444	-13 727	-138	1 %
Skatteinkomster	9 758	9 336	11 307	422	5 %
Landskapsandelar	5 475	4 897	4 756	578	12 %
Finansiella intäkter och kostnader	-98	-78	-138	-20	26 %
ÅRSBIDRAG	552	-289	2 198	842	-291 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-700	-696	0	0 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-148	-989	1 501	842	-85 %



INVESTERINGAR

	2025	2026	2027	Totalsumma
Båthamnar			45 000	45 000
Fastigheter	600 038	1 334 517	2 593 245	4 527 800
Fritidsanläggningar	98 000	70 000	100 000	268 000
Hyreshus				
IT	20 000			20 000
Maskiner och inventarier	40 000	35 000	20 000	95 000
Tomter		150 000		150 000
Trafikleder	221 526	761 234	214 229	1 196 989
Totalsumma	979 564	2 350 751	2 972 474	6 302 789

2025

Brandstation: kallgarage	Projektering säkra korsningsområden Godby	Remställ och regulatorer brandkåren
Fritidshem: staket	Asfaltering och dagvatten Musterigränd	Bil tekniska
Godby-/simhallen: renovering, energisystem och kemikaliedosering	Asfaltering Musterivägen	Robotgräsklippare fotbollsplanen Breidan
Källbo skola: elverk, laddstationer, centrallås	Förstärkning och dagvatten Bygatan	
Rosengård: Utredning innan projektering	Grundförbättring Stornäsvägen	Maskiner och inventarier
Projektering utbyggnad och renovering bundet till kommunstyrelsen	Trafikleder	
Fastigheter	Bamböle badstrand: Bryggor, vägar och parkeringar	HR-/lönesystem
	Fritidsanläggningar	IT

Innan beslut om förverkligande under planåren ska följande anslag utredas under år 2025:

- Båthamnen i Bamböle
- Godby och Tjudö badstrand
- Motionsbanan i Markusböle

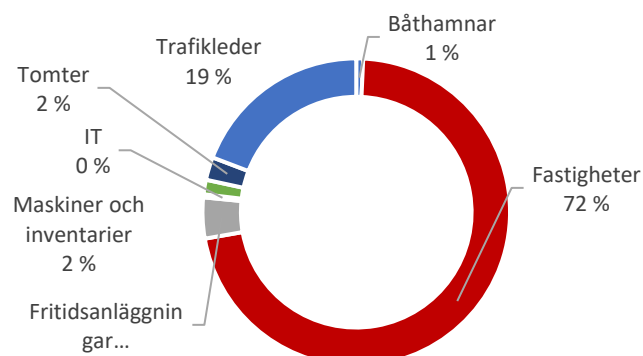
2026

Bibliotek: ombyggnad sagorum Källbo skola: renovering 4 klassrum Godby Daghem: fastighetskyla och energisystem Pålsböle Daghem: energisystem Vägstation: isolering yttertak Rosengård: om-/tillbyggnad Breidablick: grundförbättring och asfaltering av parkering Fastigheter	Ny infart Bershågnaden Ny infart Industriområdet Ombyggnad av korsningsområden centrala Godby Trafikleder enligt plan Trafikleder		
	Verkställande Norra Knappelstan Tomter	Godby badstrand Utegym	Bil hem- service

2027

Källbo skola: renovering 4 klassrum Emkarby Daghem: energisystem Pålsböle Daghem: ny värmekälla Godby-/simhallen: brandgasventilation, byte av tak Godbyhallen, förnyelse golvvärme Rosengård: om-/tillbyggnad Breidan: nya portar brandgarage Fastigheter	Trafikleder enligt plan		
	Bamböle båthamn		
	Motionsbana Markusböle		
	Tjudö badstrand		
	Gräsklippare		

2025-2027



FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	Bokslut 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
<u>Kassaflödet i verksamheten</u>						
Årsbidrag	2 197	-289	-393	552	559	565
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0
	2 197	-289	-393	552	559	565
<u>Kassaflödet i investeringarnas del</u>						
Investeringsutgifter	-588	-816	-564	-980	-2 351	-2 972
Finansieringsandel för investeringsutgifter	53	0	0	0	0	0
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0	0	0	0
	-535	-816	-564	-980	-2 351	-2 972
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 662	-1 105	-957	-428	-1 792	-2 407
<u>Kassaflödet för finansieringens del</u>						
Förändring i utlåningen	0	0	0	0	0	2 800
Förändring av lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	0	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-365	-500	-500	-402	-402	-402
Förändring av kortfristiga lån	-116	0	0	0	0	0
	-481	-500	-500	-402	-402	2 398
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	419					
Kassaflödet för finansieringens del	-62	-500	-500	-402	-402	2 398
Förändringar av likvida medel	1 600	-1 605	-1 457	-830	-2 194	-9
<u>Förändring av likvida medel</u>						
Likvida medel 31.12.	5 535	2 598	4 078	3 248	1 054	1 045
Likvida medel 1.1.	3 935	4 203	5 535	4 078	3 248	1 054
Förändring	1 600	-1 605	-1 457	-830	-2 194	-9