



Tid 16.11.2023 kl. 19:00

Plats Kommungården

ÄRENDEN:

- Budget 2023 inför KF 16.11.2023 .....	1
- Kalkyler fastighetsskatt .....	42
- Avgifter 2024 .....	44
- 1 Samarbetsavtal mellan Geta kommun och Finströms kommun kring gemensam byggnads .....	62
- 2 Avtal om köp och försäljning tjänster för skötsel av anläggningar, fastighete .....	67
- 3 Avtal om köp och försäljning av berednings- och verkställighetstjänster inom k .....	76
- Budgetjämförelse .....	82



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

# BUDGET 2024

EKONOMIPLAN 2025–2026

FINSTRÖMS KOMMUN

KF XX.XX.XXXX 5X

## Innehåll

KOMMUNEN .....	2
Kommundirektörens översikt .....	2
Budgeten och ekonomin i ett nötskal .....	3
Organisation .....	6
Personal .....	6
Budgetramar och bindande nivåer .....	7
Koncern .....	8
Strategiska mål .....	9
DRIFT .....	10
ALLMÄN FÖRVALTNING .....	10
SOCIALVÅRD .....	12
ÄLDREOMSORG .....	13
INVÅNARNÄMNDEN .....	17
UTBILDNING .....	18
KULTUR OCH FRITID .....	23
CENTRALKÖK .....	26
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION .....	28
SAMHÄLLSFÖRVALTNING - TEKNISK SEKTOR OCH HYRESHUS .....	30
BRAND OCH RÄDDNING .....	33
LANTBRUK .....	35
RESULTATRÄKNING .....	38
INVESTERINGAR .....	39
FINANSIERINGSANALYS .....	40

# KOMMUNEN

## Kommundirektörens översikt

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Godby 02.11.2023

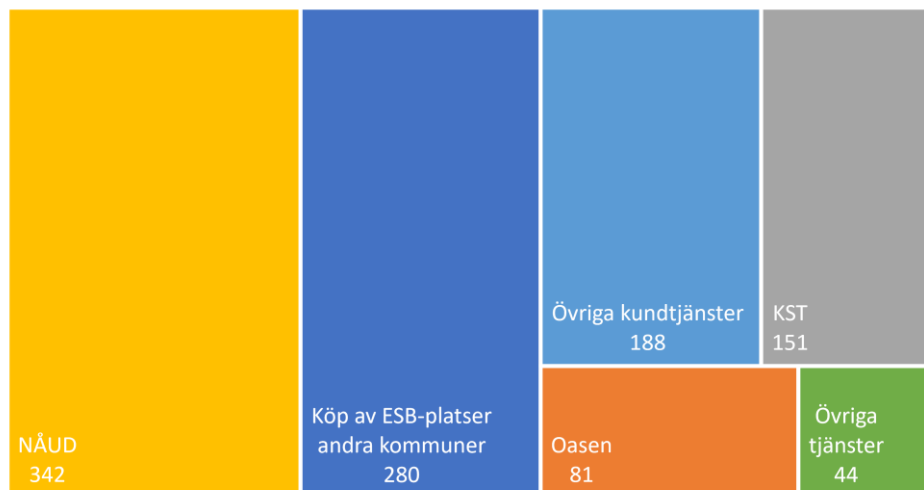
Magnus Sandberg, kommundirektör

[Skriv här]

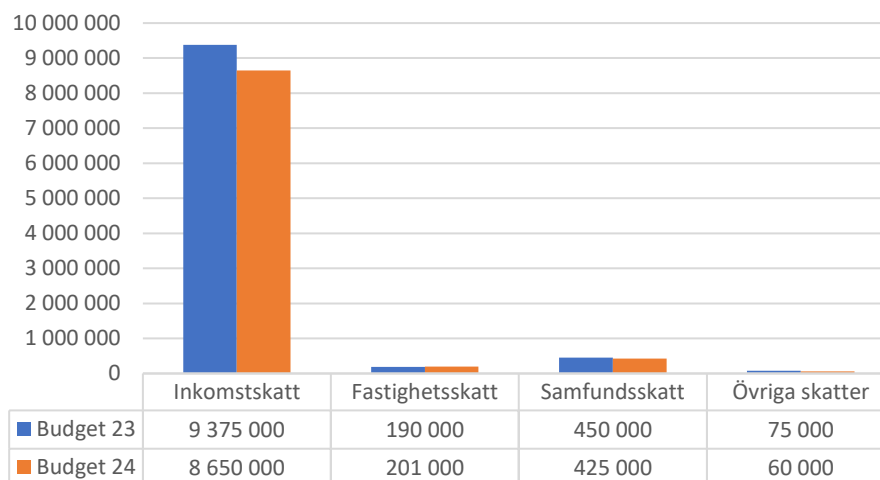
## Budgeten och ekonomin i ett nötskal

1 000 €	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 445</b>	<b>1 287</b>	<b>1 492</b>	<b>158</b>	<b>12 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-15 801</b>	<b>-14 843</b>	<b>-14 488</b>	<b>-958</b>	<b>6 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-14 356</b>	<b>-13 556</b>	<b>-12 996</b>	<b>-800</b>	<b>6 %</b>
Skatteinkomster	9 336	10 090	10 083	-754	-7 %
Landskapsandelar	4 858	4 057	4 026	801	20 %
Finansiella intäkter och kostnader	-78	-65	-35	-13	20 %
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-240</b>	<b>526</b>	<b>1 078</b>	<b>-767</b>	<b>-146 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-940</b>	<b>-224</b>	<b>364</b>	<b>-717</b>	<b>321 %</b>

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



### Skatter



[Skriv här]

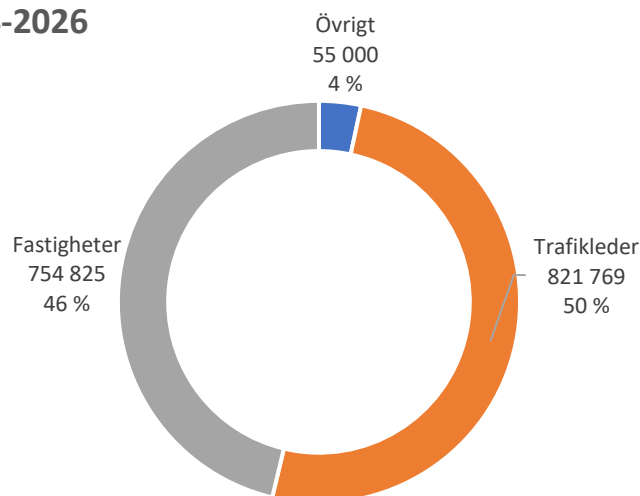
## Ekonomiplan

1 000 €	Budget 2024	EK-plan 2025	EK-plan 2026
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 445</b>	<b>1 502</b>	<b>1563</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	460	478	498
Avgiftsintäkter	556	578	601
Understöd och bidrag	30	31	32
Övriga verksamhetsintäkter	399	415	432
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-15 801</b>	<b>-1 6433</b>	<b>-17 090</b>
Personalkostnader	-6 539	-6 800	-7 072
Köp av tjänster	-7 469	-7 768	-8 079
Material, förnödenheter och varor	-1 106	-1151	-1 197
Understöd	-604	-628	-654
Övriga verksamhetskostnader	-82	-85	-88
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-14 356</b>	<b>-14 930</b>	<b>-15 527</b>
Skatteinkomster	9 336	10 733	11 089
Landskapandelar	4 858	4 858	4 858
Finansiella intäkter och kostnader	-78	-70	-70
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-240</b>	<b>590</b>	<b>349</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-700	-700
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-940</b>	<b>-110</b>	<b>-351</b>
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-940	-110	-351

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

## Investeringar 2024–2026 – ca 1,6 miljoner

## 2024-2026

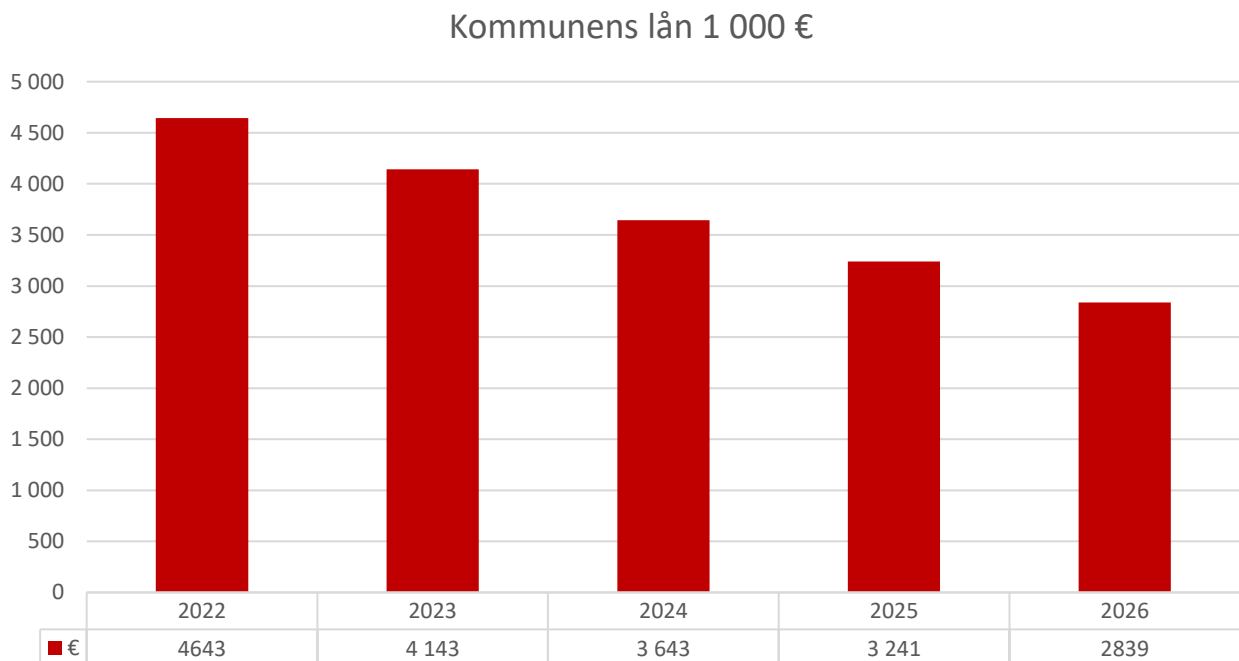


[Skriv här]

## Kassapåverkan 2024–2026

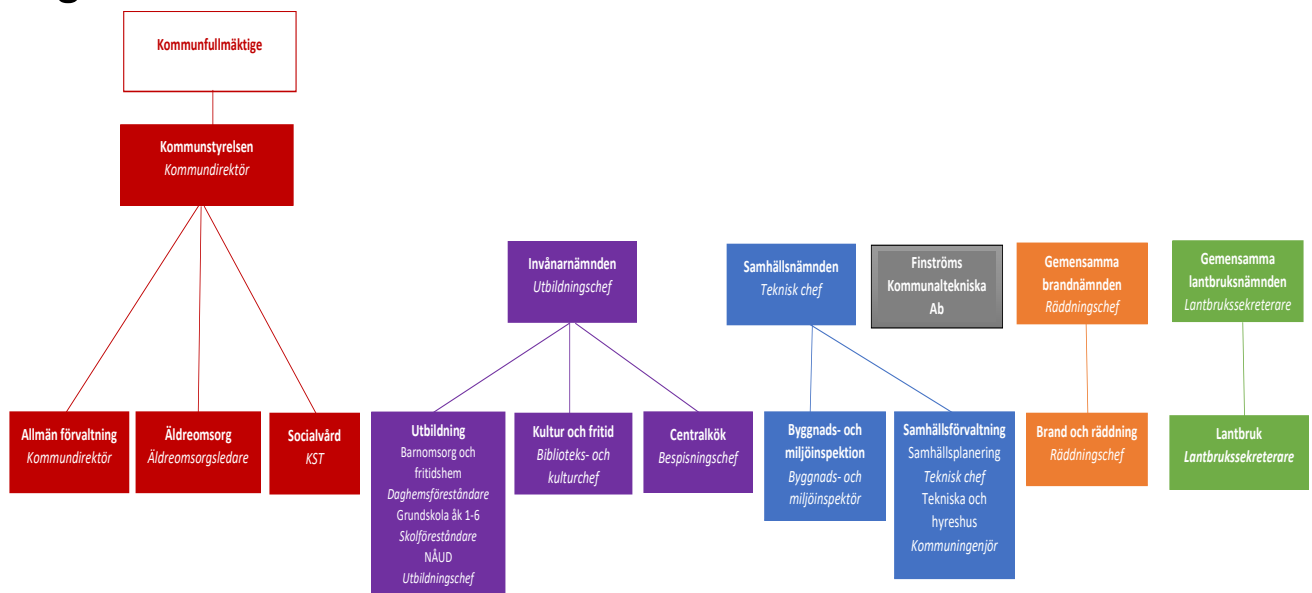
1 000 euro	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>			
Årsbidrag	-240	590	349
<b>Kassaflödet i investeringarnas del</b>			
Investeringsutgifter	-786	-350	-496
Finansieringsandel för investeringsutgifter	0	0	0
	-786	-350	-496
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-1 026</b>	<b>240</b>	<b>-147</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>			
Minskning av långfristiga lån	-500	-402	-402
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>-500</b>	<b>-402</b>	<b>-402</b>
<b>Förändringar av likvida medel</b>	<b>-1 526</b>	<b>-162</b>	<b>-549</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>			
Likvida medel 31.12.	2 409	2 247	1 698
Likvida medel 1.1.	3 935	2 409	2 247
<b>Förändring</b>	<b>-1 526</b>	<b>-162</b>	<b>-549</b>

## Kommunens lån



[Skriv här]

## Organisation



## Personal

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

[Skriv här]



## Budgetramar och bindande nivåer

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

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

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

### Kommunens verksamhetsidé

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

### Budgetens bindande nivåer

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

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

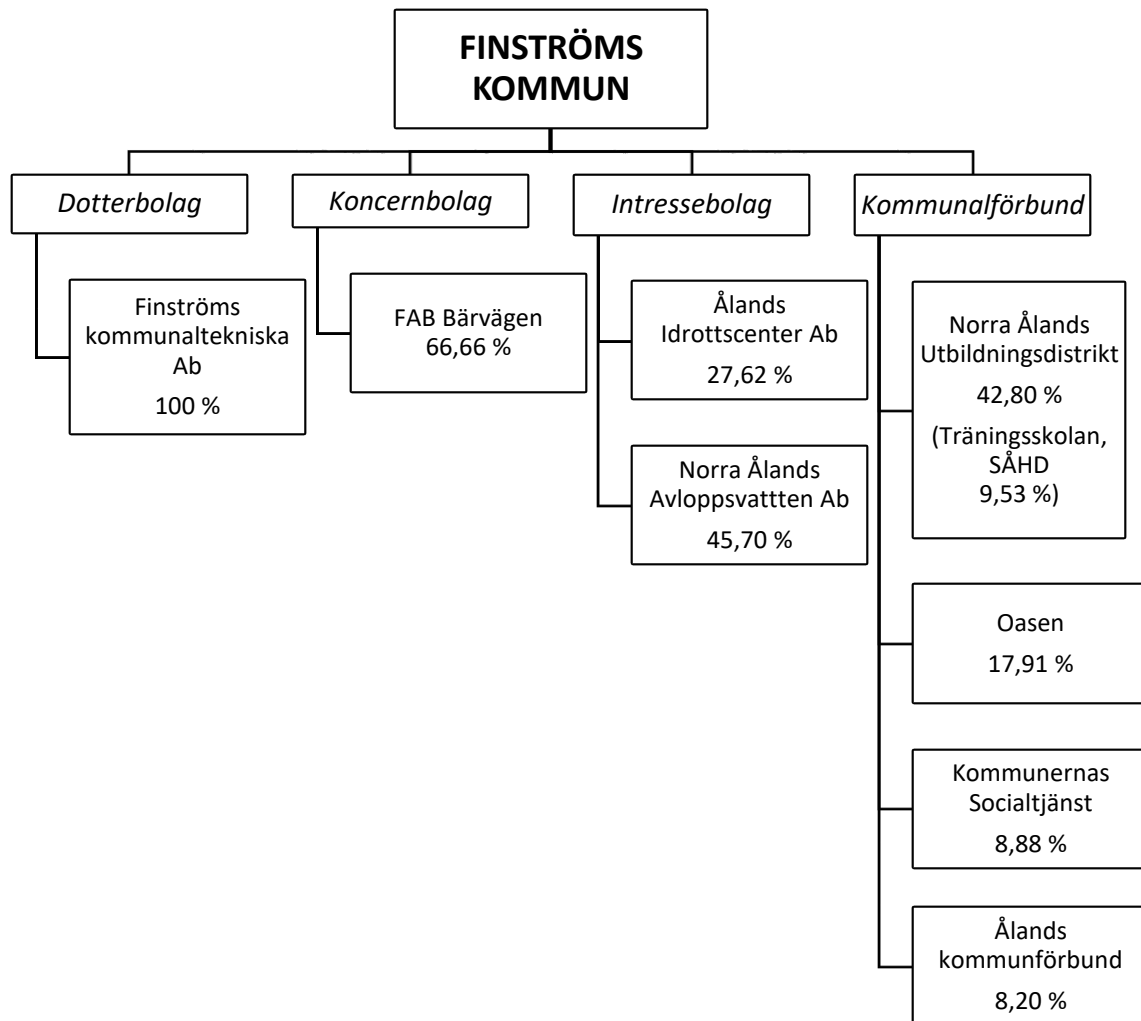
Anställningar får endast ske inom ramen för de för ändamålet i budget fastställda medlen och antalet anställda. Nämnderna skall göra en behovsprövning inför varje anställning. Omdisponering som ökar eller minskar löneanslaget (lönekostnader och lönebikostnader) jämfört med den ursprungliga budgeten men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

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

Budgetramar	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
Allmän förvaltning	-968 379	-984 262	-971 465	15 883	-2 %
Socialvård	-2 391 261	-2 240 189	-2 128 224	-151 072	7 %
Äldreomsorg	-2 603 551	-2 140 064	-2 252 643	-463 487	22 %
Invånarnämnden	-4 500	-5 000	-4 427	500	-10 %
Utbildning	-5 906 161	-5 631 179	-5 214 055	-274 982	5 %
Kultur och fritid	-428 155	-407 848	-380 139	-20 307	5 %
Centralkök	-570 425	-557 077	-546 835	-13 348	2 %
Byggnadsinspektion	-47 302	-61 689	-57 085	14 387	-23 %
Tekniska och hyreshus	-1 291 338	-1 387 235	-1 283 944	95 897	-7 %
Brand och räddning	-125 098	-123 810	-129 726	-1 288	1 %
Lantbruk	-19 709	-17 200	-17 262	-2 509	15 %
<b>TOTALT</b>	<b>-14 355 879</b>	<b>-13 555 553</b>	<b>-12 985 805</b>	<b>-800 326</b>	<b>6 %</b>

[Skriv här]

## Koncern



## Strategiska mål

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

Hela strategin finns att läsa på

[https://www.finstrom.ax/sites/default/files/attachments/page/Kommunstrategi2023\\_2028\\_KF.pdf](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

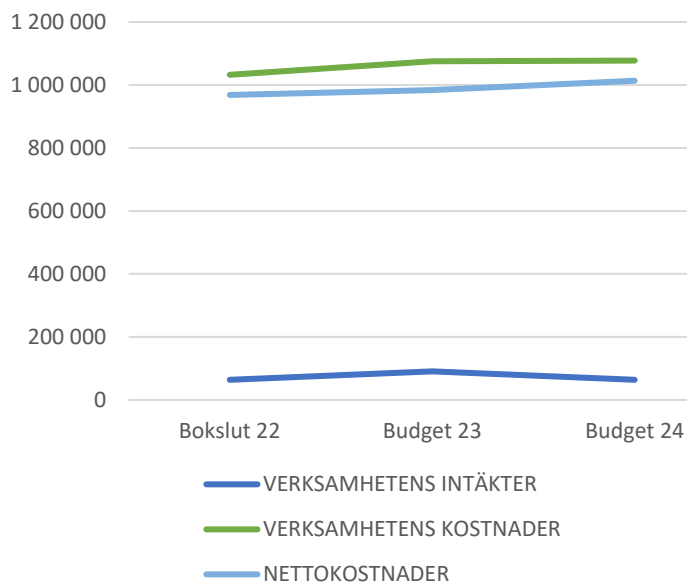
***Finström, den lilla kommunen med den stora servicen***

## DRIFT

### ALLMÄN FÖRVALTNING

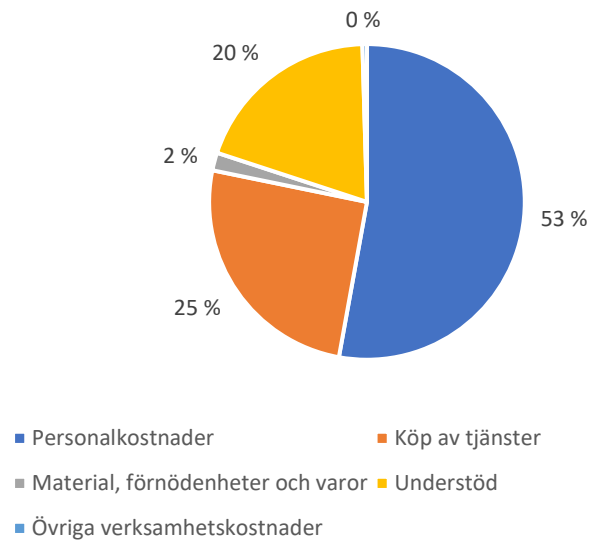
- Verksamheten omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revision, valnämnder, kommunkansliet, Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, driftsbidrag ÅIC, kommunalbeskattningen, pensionsutgifter, arbetarskyddet samt företagshälsovården
- Ge tillgänglig och god service och information åt kommuninvånarna.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

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>64 000</b>	<b>90 800</b>	<b>53 057</b>	<b>-26 800</b>	<b>-30 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	39 000	50 800	22 100	-11 800	-23 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	10 000	20 000	10 744	-10 000	-50 %
Övriga verksamhetsintäkter	15 000	20 000	20 213	-5 000	-25 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 032 379</b>	<b>-1 075 062</b>	<b>-1 024 522</b>	<b>42 683</b>	<b>-4 %</b>
Personalkostnader	-524 379	-554 898	-456 584	30 519	-5 %
Köp av tjänster	-273 300	-280 464	-284 474	7 164	-3 %
Material, förnödenheter och varor	-19 700	-24 200	-26 474	4 500	-19 %
Understöd	-210 000	-210 000	-253 365	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 000	-5 500	-3 626	500	-9 %
<b>TOTALT/BUDGETRAM</b>	<b>-968 379</b>	<b>-984 262</b>	<b>-971 465</b>	<b>15 883</b>	<b>-2 %</b>



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

[Skriv här]



#### Mål 2024

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

#### Mål 2025–2026

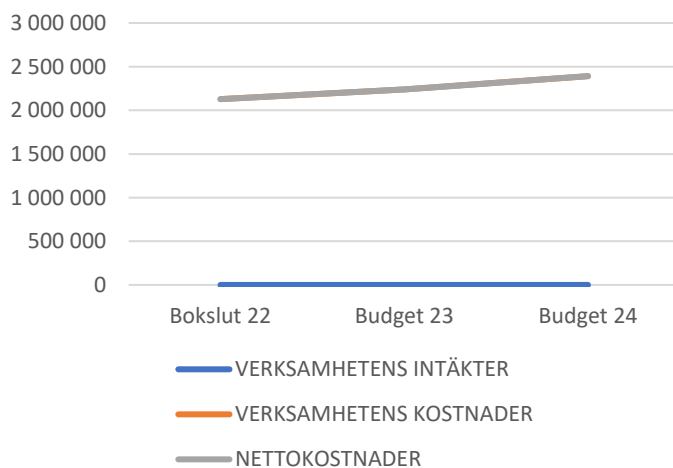
- Enligt målen ovan

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

## SOCIALVÅRD

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

	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
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 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-2 391 261</b>	<b>-2 240 189</b>	<b>-2 128 224</b>	<b>-151 072</b>	<b>7 %</b>
Personalkostnader	0	0	0	0	0 %
Köp av tjänster	-2 391 261	-2 240 189	-2 128 224	-151 072	7 %
Material, förnödenheter och varor	0	0	0	0	0 %
Understöd	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0	0	0 %
<b>TOTALT/BUDGETRAM</b>	<b>-2 391 261</b>	<b>-2 240 189</b>	<b>-2 128 224</b>	<b>-151 072</b>	<b>7 %</b>

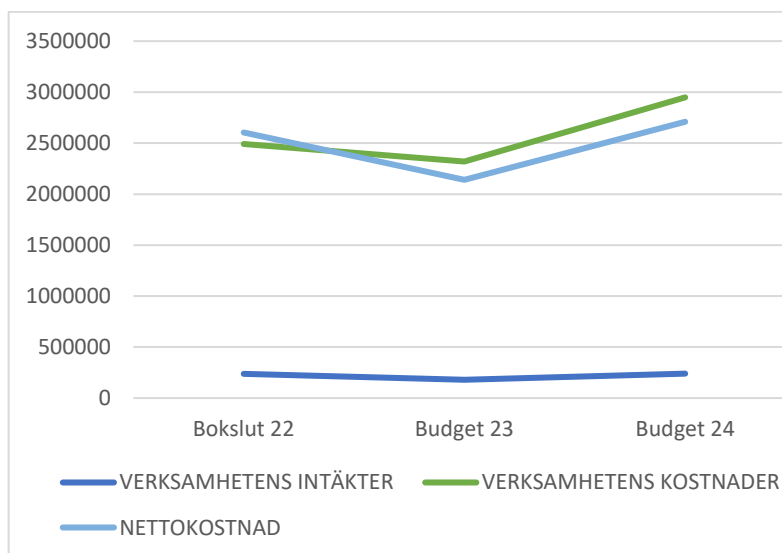


- Budgetens innehåll och motiveringar finns i KSTs budget
- De största utökningarna finns inom funktionservice

## ÄLDREOMSORG

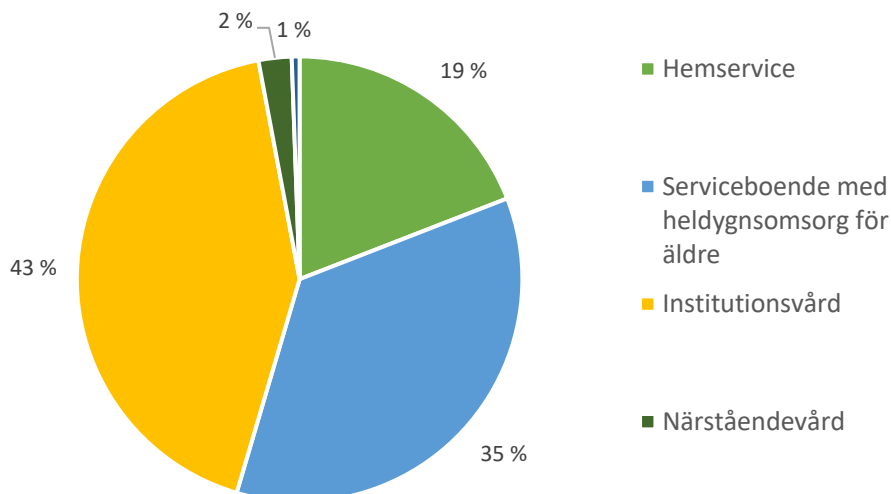
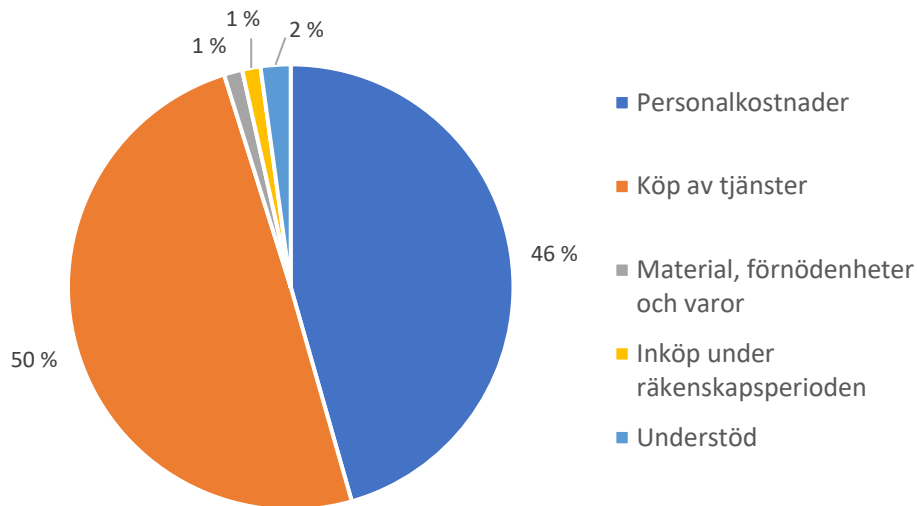
- Hemservice
- Serviceboende med heldygnsomsorg för äldre
  - Rosengård
  - Köp av platser i annan kommun
- Institutionsvård
- Närståendevård
- Stödtjänster
  - Dagverksamhet

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



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

[Skriv här]



#### Mål 2024

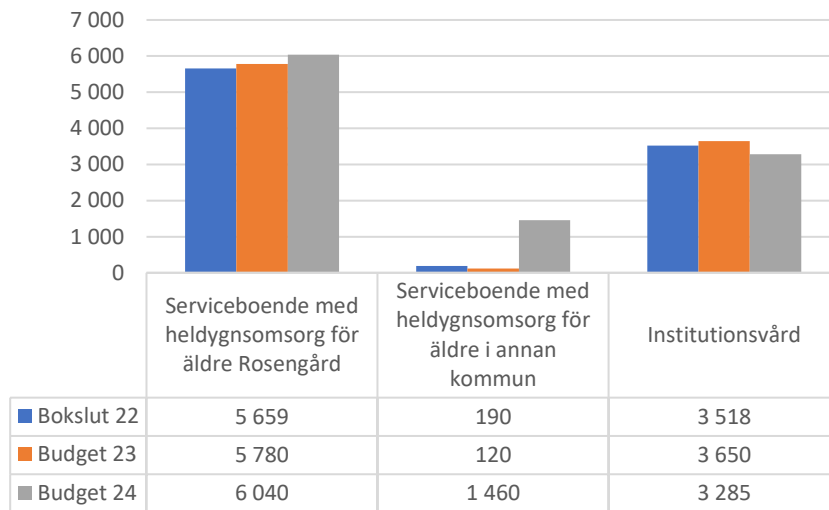
- Utveckla den digitala vården som kan främja hemmaboende
- Utöka dagverksamheten för att erbjuda en aktiverande sysselsättning med social samvaro
- Erbjud mer individanpassad hälsofrämjande vård i det egna hemmet
- Utveckla hemservicen så vi kan erbjuda längre och fler besök
- Se över möjligheter att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

#### Mål 2025–2026

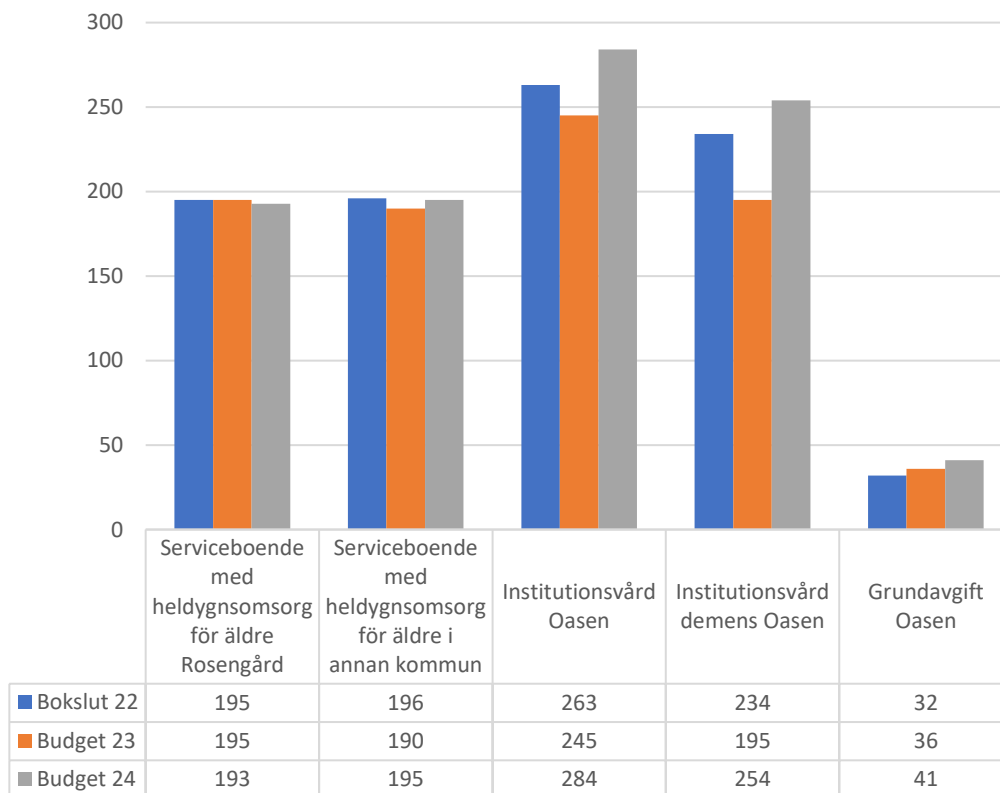
- Arbeta hälsofrämjande så att klienterna håller sig vid god hälsa längre
- Ha tillräckligt med personal för att klienterna ska känna sig trygga



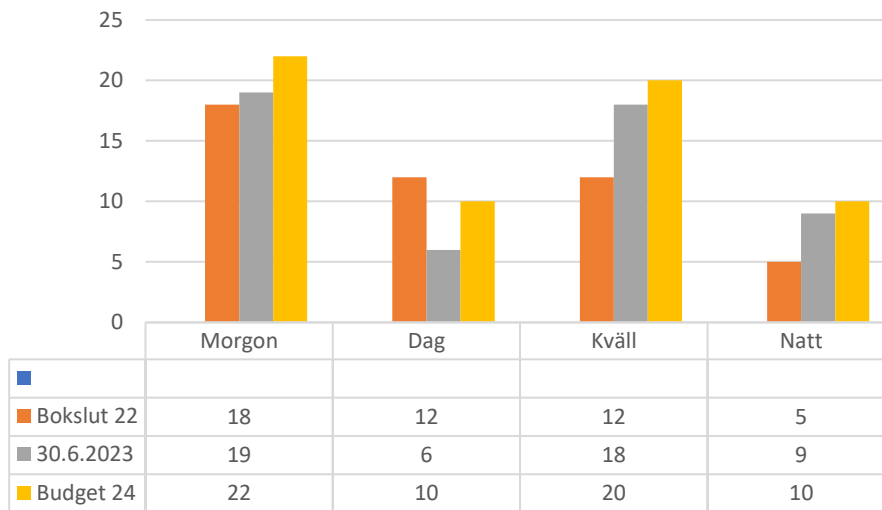
### Antal vårddygn



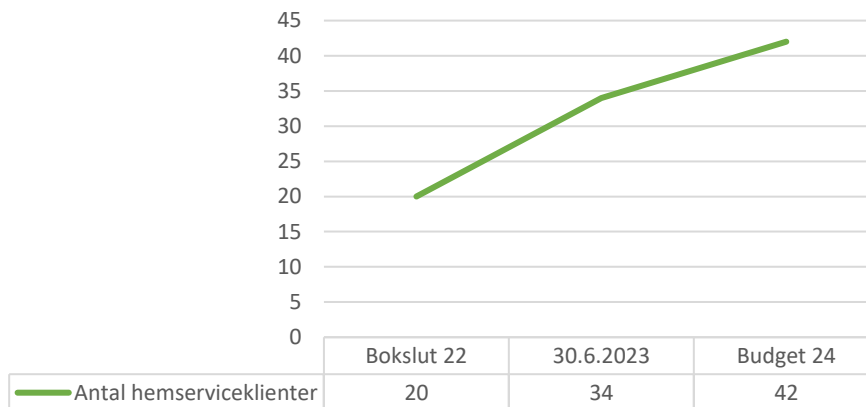
### Vårddygnskostnad



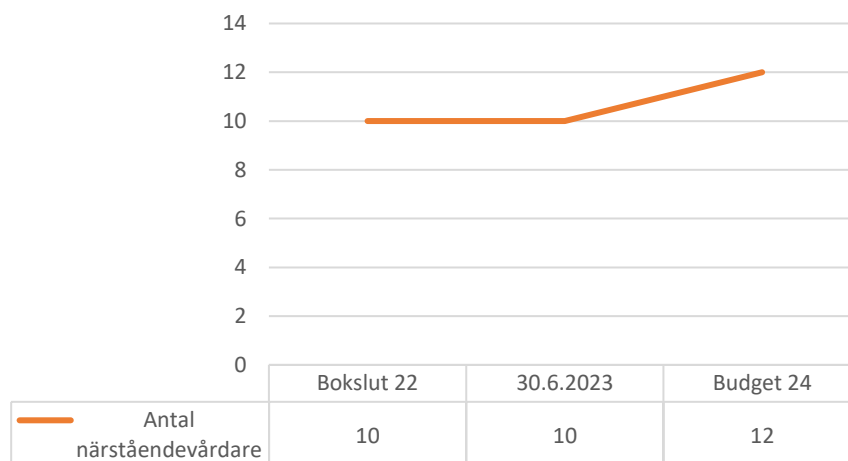
### Hembesök



### Antal hemserviceklienter



### Antal närståendevårdare



[Skriv här]

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

## INVÅNARNÄMNDEN

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

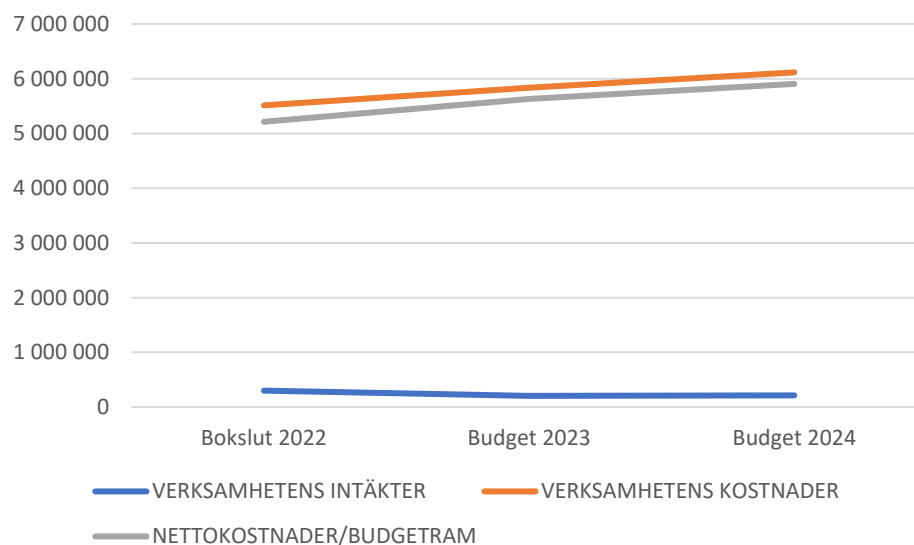
	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>€ 23/24</b>	<b>% 23/24</b>
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	750	0	0	0
<b>VERKSAMHETENS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

[Skriv här]

## 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

	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>210 750</b>	<b>203 750</b>	<b>299 641</b>	<b>7 000</b>	<b>3 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	18 000	0	76 576	18 000	-
Avgiftsintäkter	193 000	203 000	201 133	-10 000	-5 %
Understöd och bidrag	0	0	17 788	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	-250	750	4 144	-1 000	-133 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-6 116 911</b>	<b>-5 834 929</b>	<b>-5 513 696</b>	<b>-281 982</b>	<b>5 %</b>
Personalkostnader	-3 217 428	-3 309 700	-3 165 388	92 272	-3 %
Köp av tjänster	-2 482 813	-2 126 751	-1 971 945	-356 062	17 %
Material, förnödenheter och varor	-151 830	-137 778	-120 163	-14 052	10 %
Understöd till hushåll	-230 000	-230 000	-222 750	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-34 840	-30 700	-33 449	-4 140	13 %
<b>NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM</b>	<b>-5 906 161</b>	<b>-5 631 179</b>	<b>-5 214 055</b>	<b>-274 982</b>	<b>5 %</b>



[Skriv här]

### Barnomsorg

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

### Fritidshem

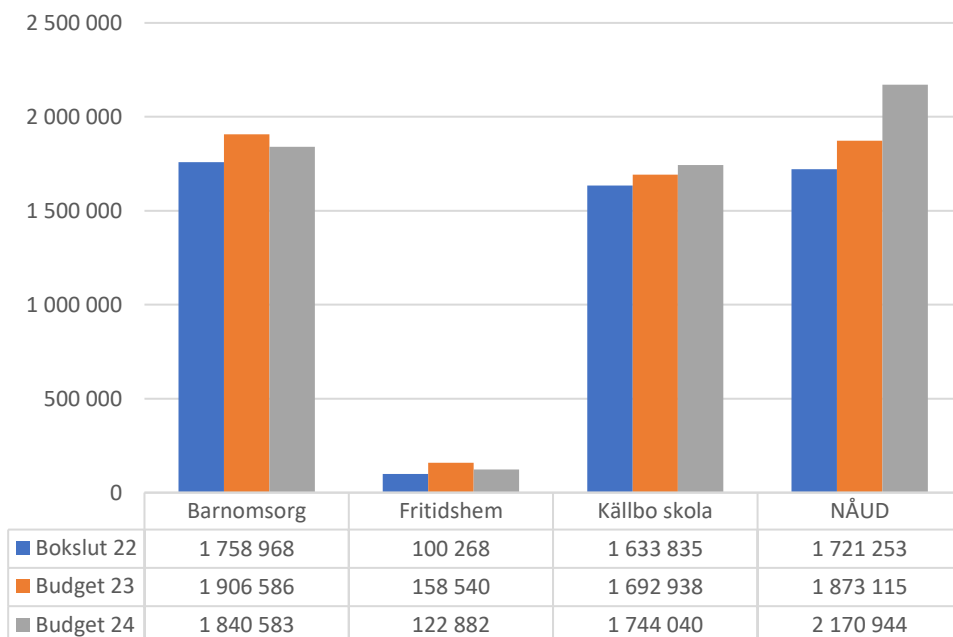
- Fritidshemmets barnantal hålls stabilt och har inga större förändringar i verksamheten

### Källbo skola

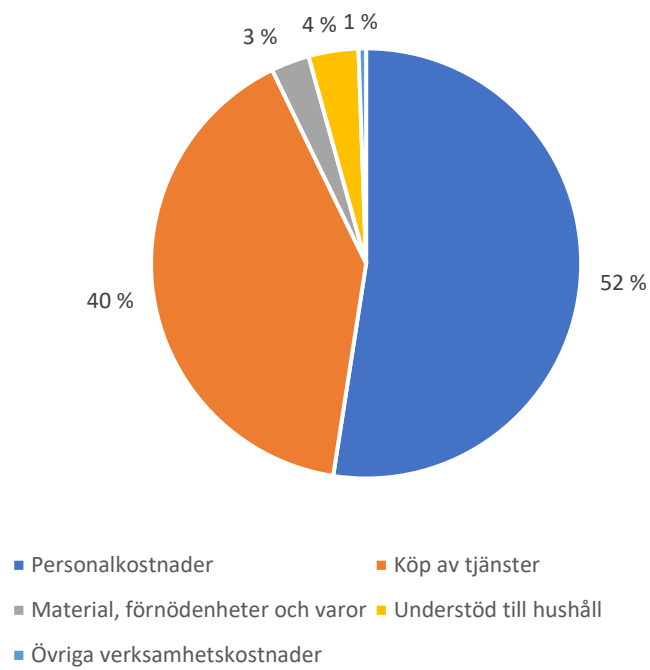
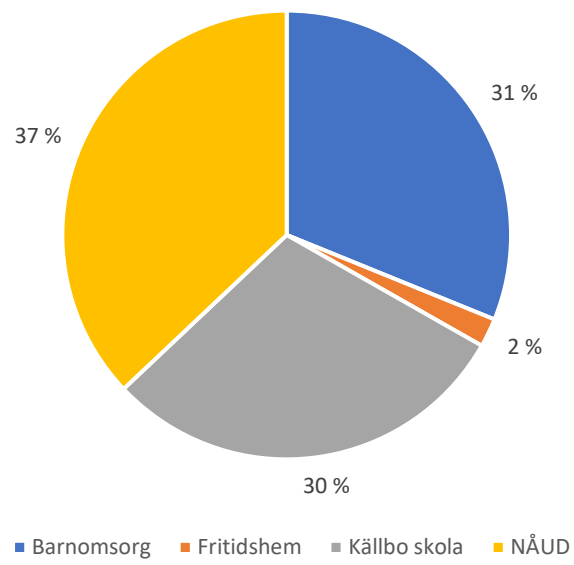
- Minskad personalstyrka vid Källbo skola som minskar med två assistenter från hösten 2024. Genom att ha en bra undervisningsmiljö och duktig personal och en bra personalpolitik kan vi ändå bibehålla kvaliteten
- En betydande ökning av inventarier då IKT utrustning börjar bli föråldrad och vi ser över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

### NÅUD

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



[Skriv här]



[Skriv här]

**Mål 2024****Barnomsorg**

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

**Fritidshem**

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

**Källbo skola**

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

**NÅUD**

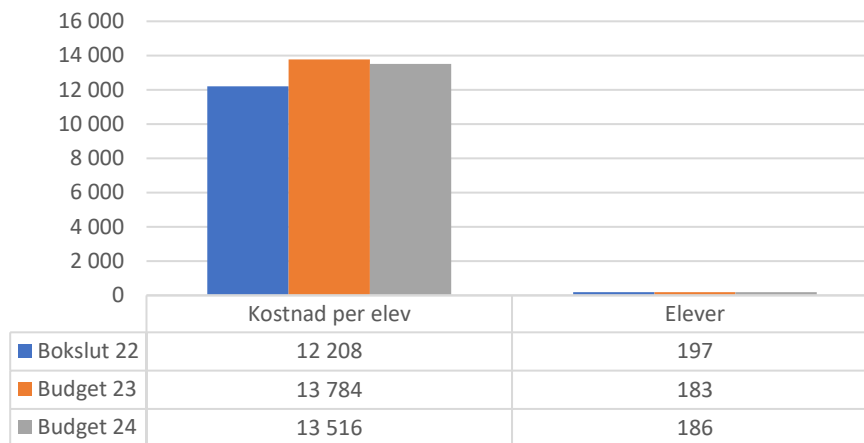
- Högstadiets och Norra Ålands Utbildningsdistrikts målsättningar finns i skild budget för förbundet

**Mål 2025–2026**

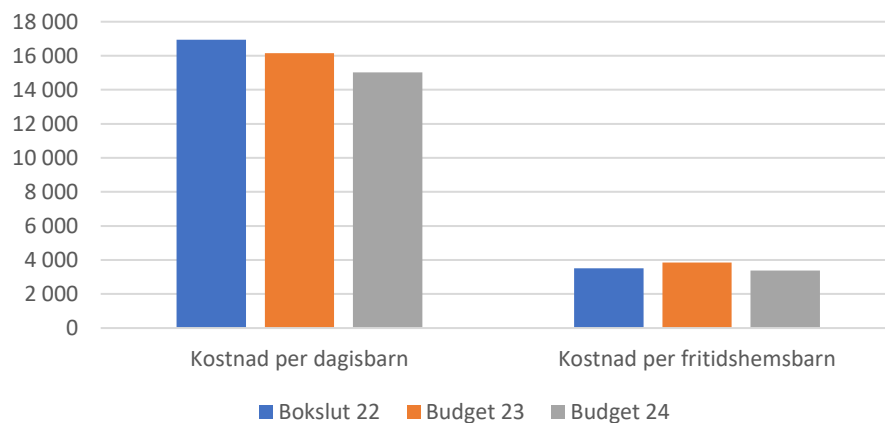
- Fortsatt utveckling av verksamheterna

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

## Källbo skola



## Barnomsorg och fritidshem



Personal totalt	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Godby daghem	18,38	17,3	1,1
Emkarby daghem	4	5	-1,0
Pålsböle daghem	8,4	11,18	-2,8
Trollebo	0	2,38	-2,4
Fritidshemmet	2,90	3,18	-0,3
Källbo skola	24,05	24,89	-0,8
	<b>57,73</b>	<b>63,93</b>	<b>-6,2</b>

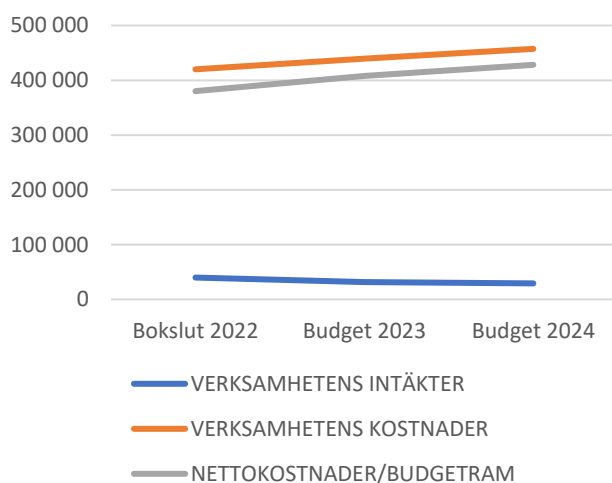
[Skriv här]



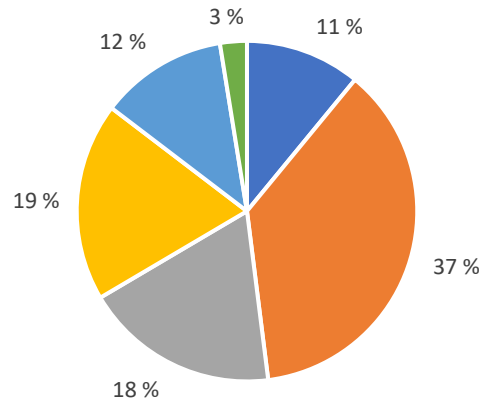
## KULTUR OCH FRITID

- Medborgarinstitutet "Medis"
- Bibliotek
- Kultur
- Fritidsanläggningar
- Ungdomsverksamhet
- Föreningsbidrag
- Informationsförvaltning

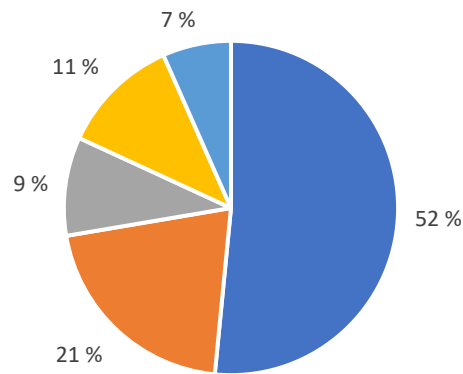
	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>29 200</b>	<b>31 800</b>	<b>39 832</b>	<b>-2 600</b>	<b>-8 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	7 200	7 200	14 753	0	0 %
Avgiftsintäkter	3 000	3 000	1 800	0	0 %
Understöd och bidrag	8 500	8 500	6 949	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	10 500	13 100	16 330	-2 600	-20 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-457 355</b>	<b>-439 648</b>	<b>419 971</b>	<b>-17 707</b>	<b>4 %</b>
Personalkostnader	-235 755	-224 848	206 974	-10 907	5 %
Köp av tjänster	-95 050	-91 750	105 905	-3 300	4 %
Material, förnödenheter och varor	-43 650	-40 650	33 204	-3 000	7 %
Understöd till hushåll	-52 600	-52 600	51 875	0	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-30 300	-29 800	22 013	-500	2 %
<b>NETTOKOSTNADER/BUDGETRAM</b>	<b>-428 155</b>	<b>-407 848</b>	<b>-380 139</b>	<b>-20 307</b>	<b>5 %</b>



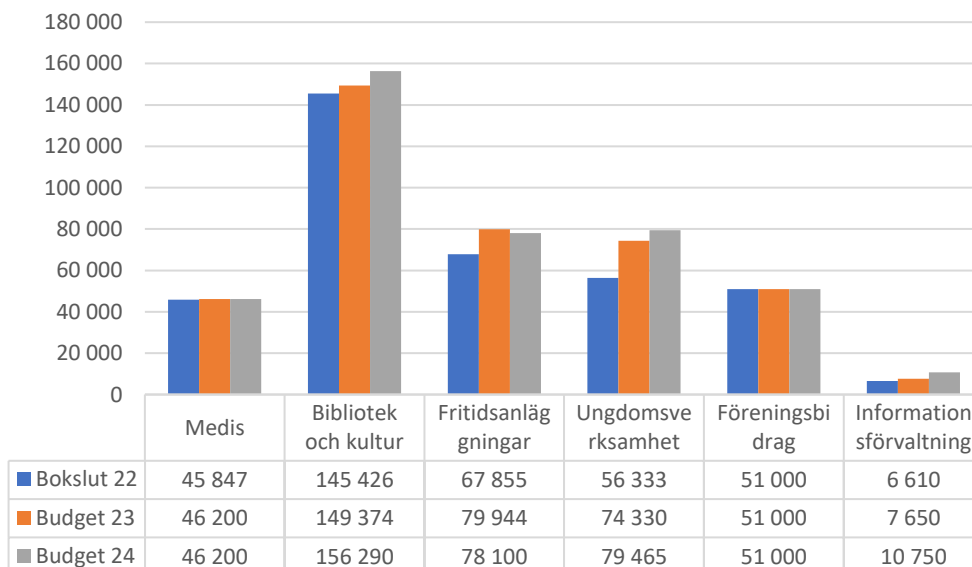
- Nyinköp av datorer, bibliotekets datorer för utlån och katalogsökning är av gammalt datum, de kan inte uppdateras enligt dagens krav och riskerar att bli obrukbara inom en snar framtid
- Inga reklamplatser tillhandahålls 2024 pga vägbygge



- Medis
- Bibliotek och kultur
- Fritidsanläggningar
- Ungdomsverksamhet
- Föreningsbidrag
- Informationsförvaltning



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



[Skriv här]

**Mål 2024**

- Behålla nivån på antal lån per invånare så att vi placerar oss bland de bibliotek som lånar ut flest böcker på Åland
- Behålla nivån på antal besökare per invånare så att vi placerar oss bland de mest besökta biblioteken på Åland
- Organisera kulturella evenemang av något slag varje månad
- Något författarbesök/kulturevenemang för barn och unga erbjuds varje skoltermin
- Utveckla samarbetet med andra norråländska bibliotek kring kulturarrangemang
- Pga vägbygget i Godbykorsningen har reklamskyltarna plockats ner. De gamla ställningarna är skadade och går inte att återanvända på de nya stolparna. Föreslås att en ny lösning för eventuella reklamplatser utreds under 2024
- Öka antalet ungdomar på fritidsaktiviteter i åldern 7–15 år
- Öka antalet ungdomar på ungdomsgården i åldern 13-16 år
- Öka uthyrningen av Breidablicks publika utrymmen
- Fortsatt renovering av bryggorna vid Bamböle och Godby badstrand
- Ålands första offentliga tillgänglighetsanpassade badplats

**Mål 2025–2026**

- Fortsatt utveckling av verksamheterna

## Statistik 2022

Mediskurser	14	Bokprat Rosengård	3
Deltagare från Finström	293	Utställningar	9
Biblioteksutlån totalt	33 340	Föreningsbidrag	9
Biblioteksbesökare	24 072	Besökare ungdomsgården	4 167
Bokbestånd	20 340	Besök kvällstid	1 556
Aktiva låntagare	942	Besök/kväll	14
Lån per invånare	13	Besök dagtid	2 611
Meröppetkunder	284	Besök/dag	23
Meröppetinloggningar	910	Deltagare fritidsaktiviteter	90
Lån under meröppetid	3 547	Bokningar Breidan	54
Skolbibliotekssamlingar	282	Markusböle träningstimmar	357
Sagostunder för dagisbarn	18	Markusböle matcher	7
Konserter	5	Markusböle poolspel	5
Övriga kulturevenemang	5	Markusböle turneringar	3
Författarbesök	2	Aktuellt i Finström	9
Bokcirklar	2	Stolpreklam	13

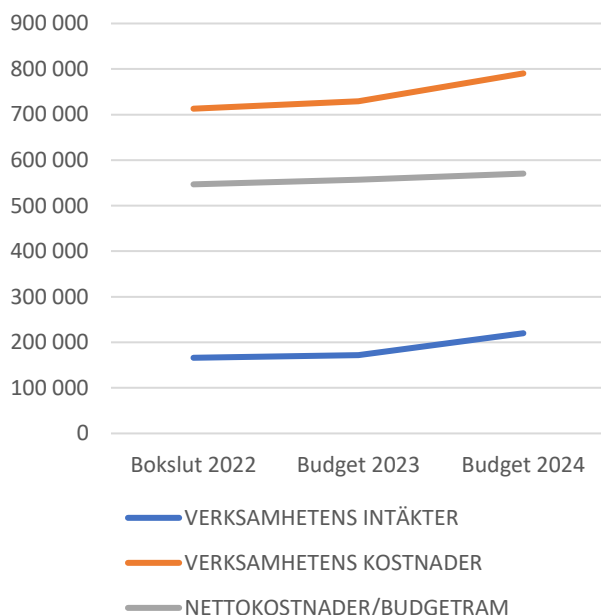
Personal	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Kultur och Fritid	4,18	4,18	0,0

[Skriv här]

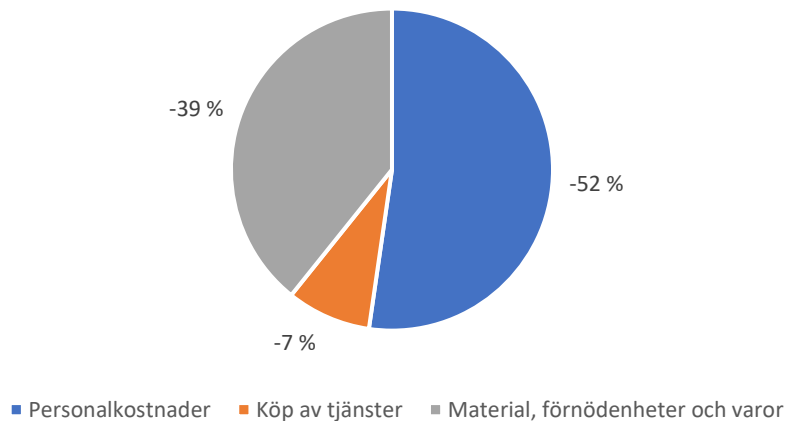
## CENTRALKÖK

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

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



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



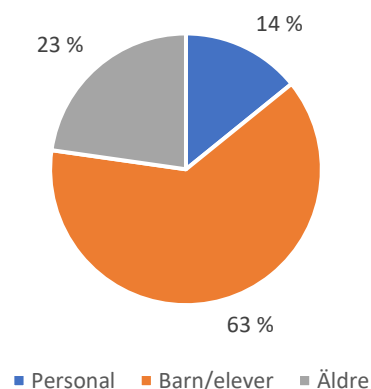
#### Mål 2024

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

#### Mål 2025–2026

- Utveckla och effektivisera verksamheten enligt målen ovan

#### Fördelning av ca 132 000 portioner år 2024



Ca 10 % av portionerna utgörs av hemservicekosten

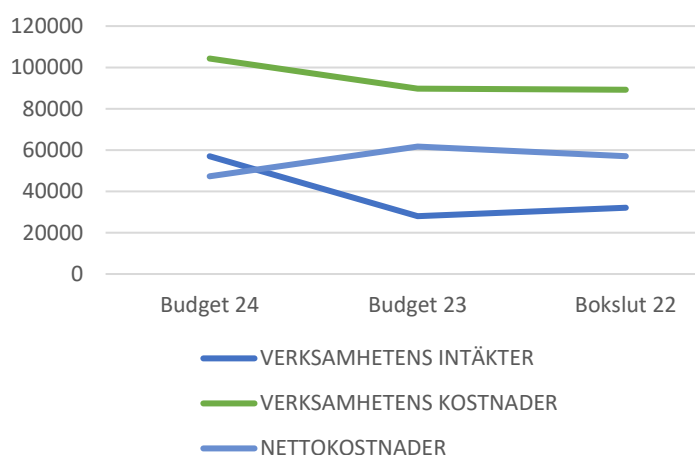
Personal	Budget 2024	Budget 2023	Jämf. 23/24
Centralkök	8,53	8,73	-0,2

[Skriv här]

## BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION

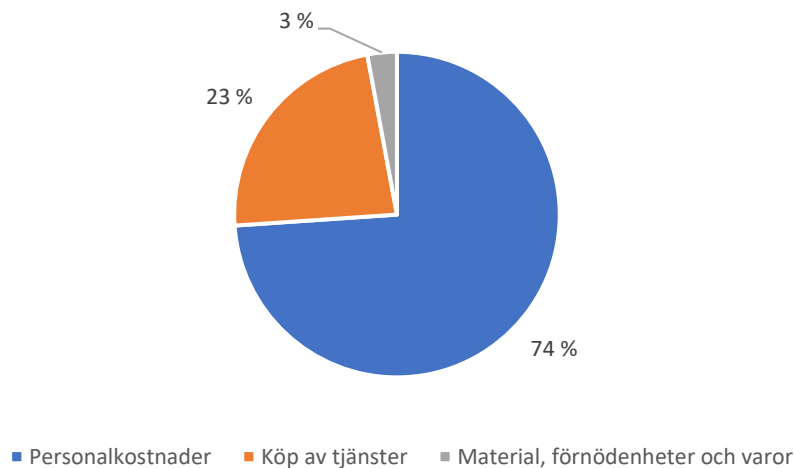
- Övervaknings- och tillstånds-myndighet för byggnads- och miljöärenden i Finströms kommun
- Verksamheten är lagstadgad och närmare beskriven i PBL & PBF.
- Övervaka byggandet i enlighet med utfärdade tillstånd och se till att bestämmelser kring byggandet följs.
- Ge god service åt kommuninnevånarna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

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



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

[Skriv här]

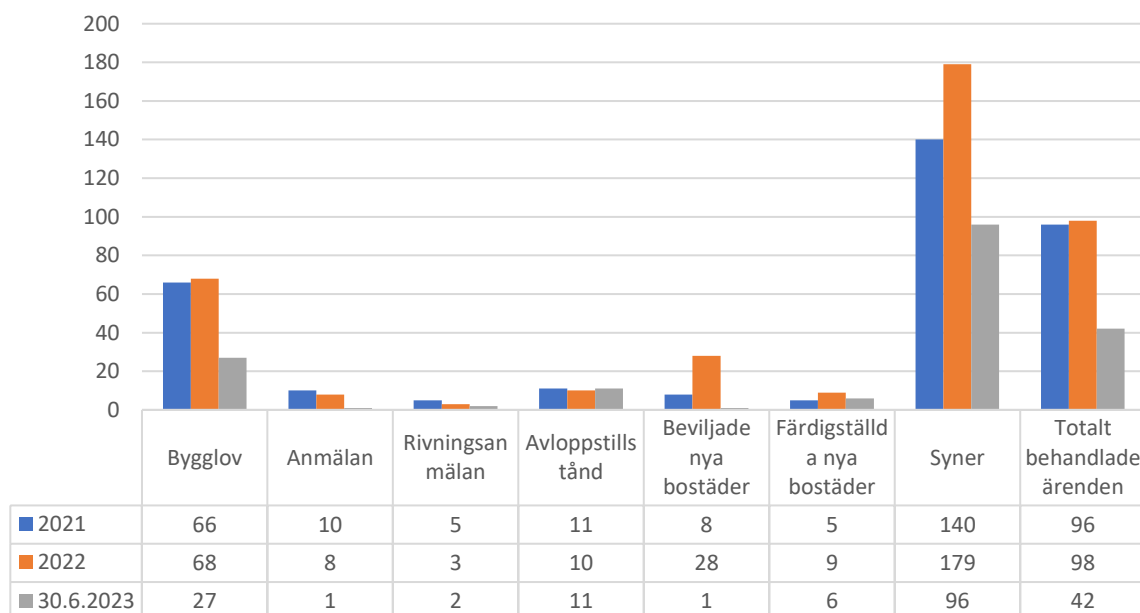


#### Mål 2024

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

#### Mål 2025–2026

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



Nyckeltalen bygger på ärenden endast i Finström

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

[Skriv här]

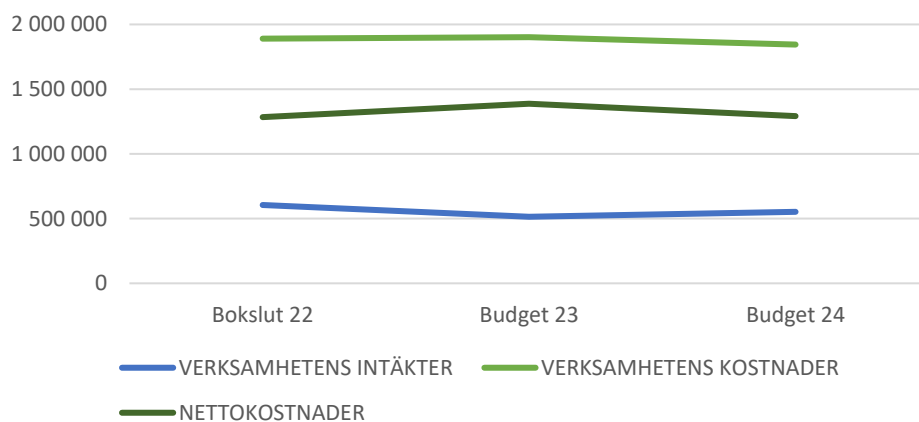
## SAMHÄLLSFÖRVALTNING - TEKNISK SEKTOR OCH HYRESHUS

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 städat landskap.

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

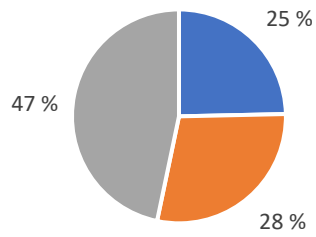
Beskrivning	Budget 24	Budget 23	Bokslut 22	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>552 974</b>	<b>514 211</b>	<b>605 153</b>	<b>38 763</b>	<b>8 %</b>
Försäljningsintäkter	92 628	89 645	125 491	2 983	3 %
Avgiftsintäkter	174 957	151 565	123 880	23 392	15 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0 %
Övriga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



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



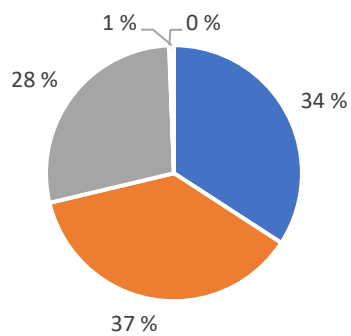
### Intäkter



■ Försäljningsintäkter ■ Avgiftsintäkter ■ Övriga verksamhetsintäkter

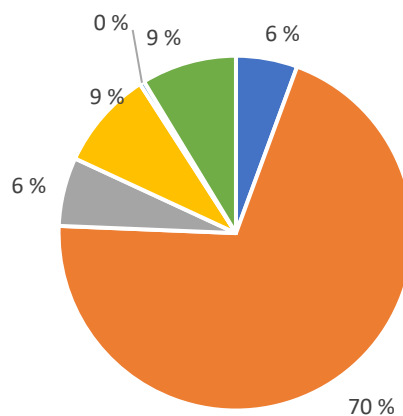
Övriga verksamhetsintäkter innefattar till största delen hyresintäkter

### Kostnader



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

### Andel av kostnader



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

[Skriv här]

**Mål 2024**

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

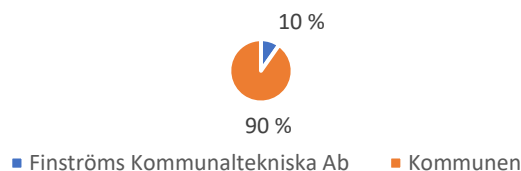
**Mål 2025–2026**

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

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

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

## Personalresurs fördelning kommun/dotterbolag



Personalresursen fördelas genom att 10 % av resurserna säljs till dotterbolaget

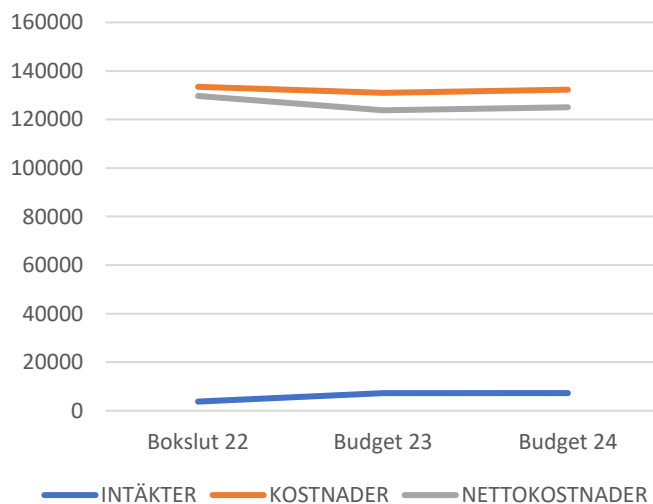
Nyckeltal	Budget 2024	Budget 2023
Lokaler annat än bostäder som kommunen äger (m <sup>2</sup> VY)	18 729	18 729
Avfallshanteringskostnader för producentansvarspiktigt avfall	95 572,43 €	88 575,00 €
Intäkter för hantering av producentansvarspiktigt avfall	- €	10 000,00 €
Driftkostnader för återvinningscentral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

[Skriv här]

## BRAND OCH RÄDDNING

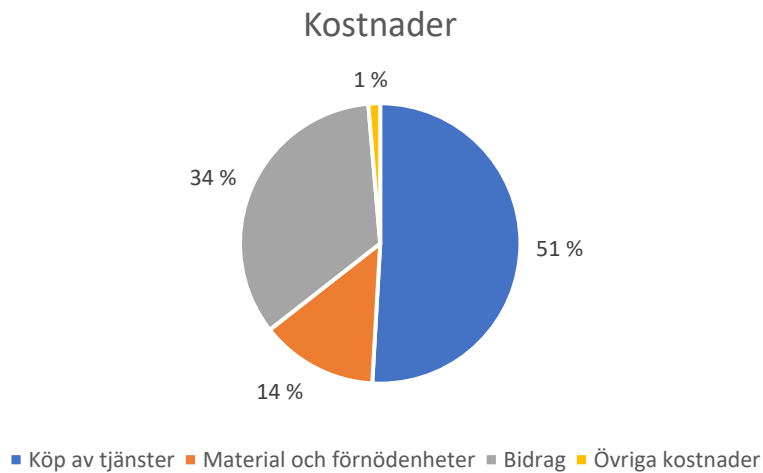
- Enligt ÅFS 106/06 omhändera brand- och räddningsväsendet i kommunen, trygga kommuninnevånarnas säkerhet genom att upprätthålla beredskap för oförutsedd händelse eller olycka.
- Bedriva förebyggande verksamhet riktad mot brand och olycka genom att utför brandsyn samt annan syneverksamhet i samarbete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

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



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

[Skriv här]

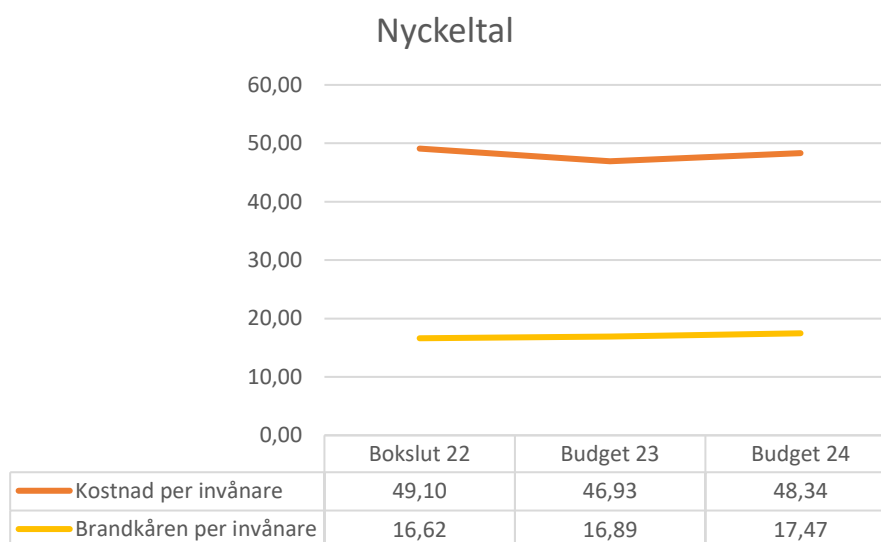


#### Mål 2024

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

#### Mål 2025–2026

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

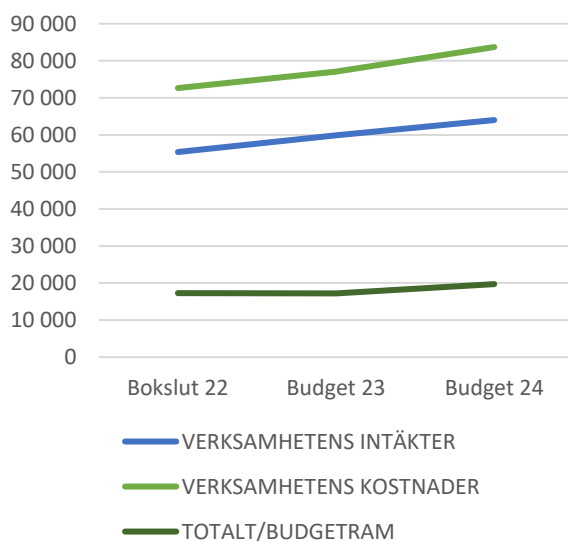


[Skriv här]

## LANTBRUK

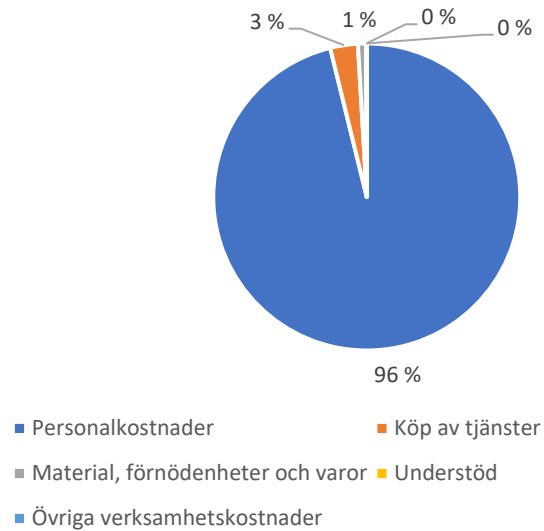
- Finströms kommun är ansvarskommun för lantbruksförvaltningen som även inkluderar Geta, Saltvik, Sund och Vårdö.
- Till verksamheten hör att sköta den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd.
- Lantbruksförvaltningen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

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



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

[Skriv här]

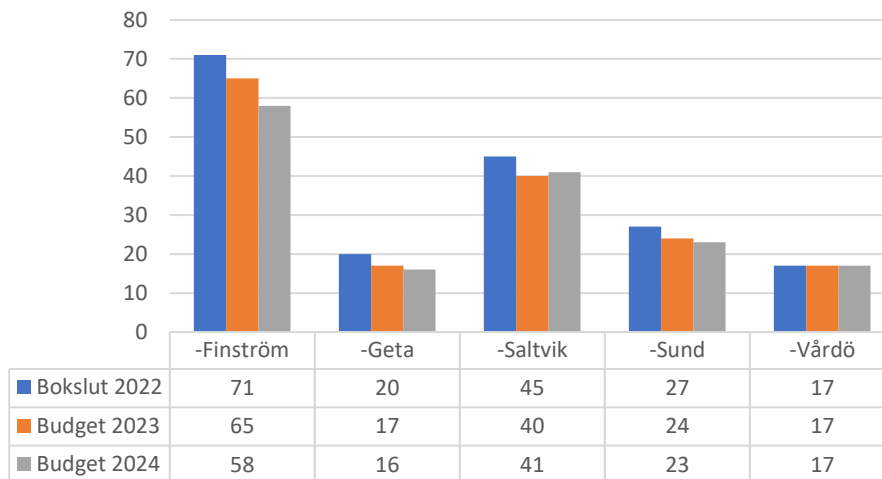
**Mål 2024**

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

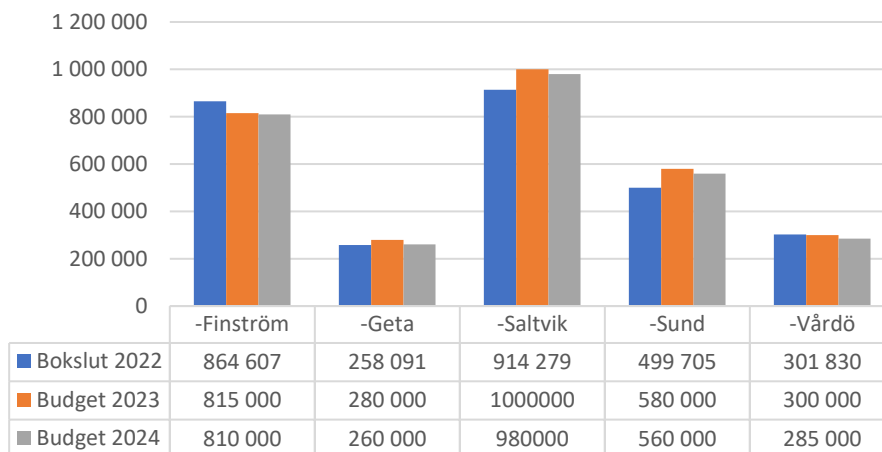
**Mål 2025–2026**

- Oförändrat jämfört med målen för 2024

## Antal aktiva jordbruk



## Lantbruksstöd förmedlat av kommunen



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

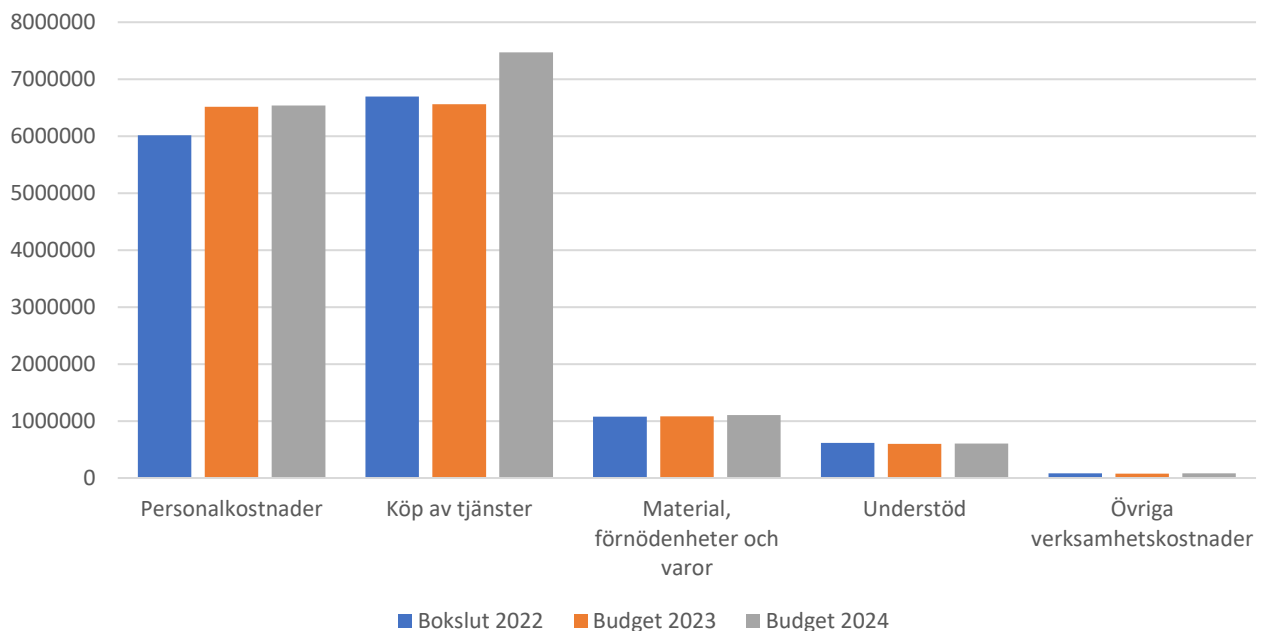
Ändrade stödformer från och med 2023 och ännu inte fastställda stödbelopp gör det omöjligt att uppskatta lantbruksstödens omfattning för 2024. Nyckeltalen utgår dock från något sänkta stödbelopp jämfört med budget 2023.

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

# RESULTATRÄKNING

1 000 €	Budget 2024	Budget 2023	Bokslut 2022	€ 23/24	% 23/24
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 445</b>	<b>1 287</b>	<b>1 492</b>	<b>158</b>	<b>12 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	460	374	463	86	23 %
Avgiftsintäkter	556	479	496	77	16 %
Understöd och bidrag	30	40	44	-10	-25 %
Övriga verksamhetsintäkter	399	395	489	4	1 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-15 801</b>	<b>-14 843</b>	<b>-14 488</b>	<b>-958</b>	<b>6 %</b>
Personalkostnader	-6 539	-6 518	-6 016	-21	0 %
Köp av tjänster	-7 469	-6 563	-6 698	-906	14 %
Material, förnödenheter och varor	-1 106	-1 083	-1 075	-23	2 %
Understöd	-604	-599	-615	-6	1 %
Övriga verksamhetskostnader	-82	-80	-80	-2	3 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-14 356</b>	<b>-13 556</b>	<b>-12 996</b>	<b>-800</b>	<b>6 %</b>
Skatteinkomster	9336	10 090	10 083	-754	-7 %
Landskapandelar	4858	4057	4026	801	20 %
Finansiella intäkter och kostnader	-78	-65	-35	-13	20 %
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>-240</b>	<b>526</b>	<b>1078</b>	<b>-767</b>	<b>-146 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-700	-750	713	50	-7 %
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-940</b>	<b>-224</b>	<b>364</b>	<b>-717</b>	<b>321 %</b>

## Kostnader

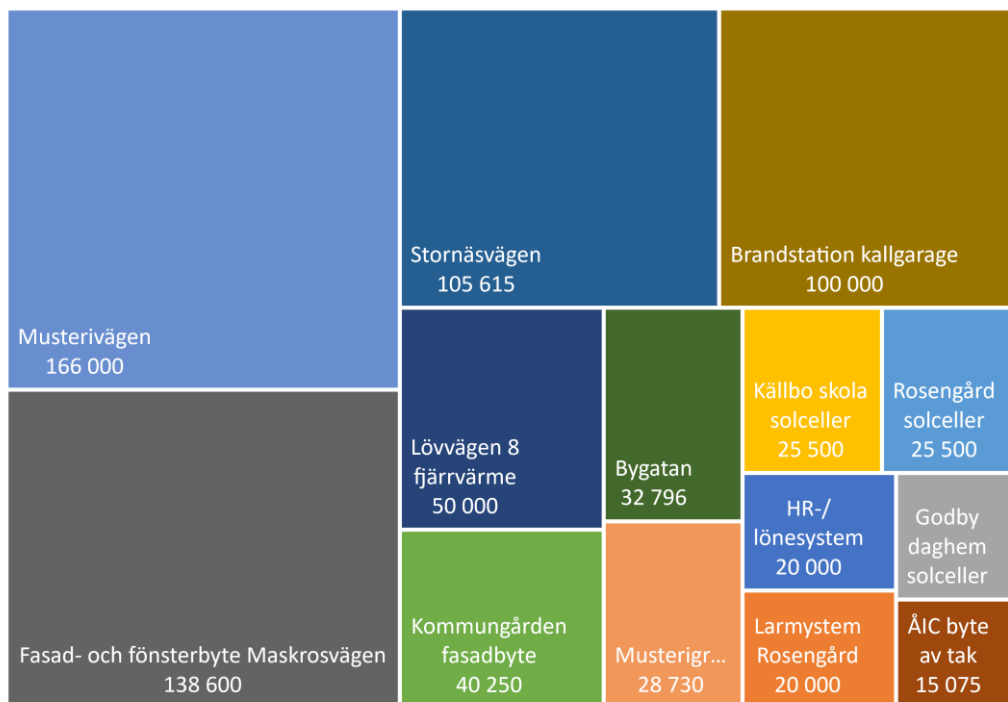


[Skriv här]

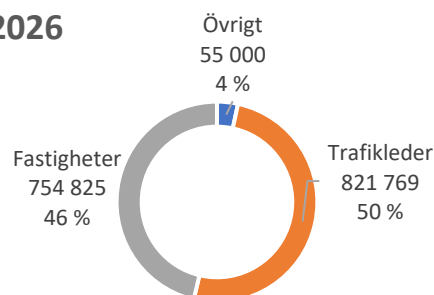


## INVESTERINGAR

INVESTERINGAR	År 2024	År 2025	År 2026
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	<b>40 000</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>
HR-/lönesystem	20 000		
Larmsystem Rosengård	20 000		
Projektering boendekapacitet äldreomsorgen		25 000	
<b>SAMHÄLLSNÄMNDEN</b>	<b>645 566</b>	<b>274 534</b>	<b>481 494</b>
Trafikleder	333 141	274 534	214 094
Grundförbättringar fastigheter	312 425		267 400
<b>BRAND OCH RÄDDNING</b>	<b>100 000</b>	<b>50 000</b>	<b>15 000</b>
Kallgarage brandstation	100 000	50 000	
Komplettering av tryckluftsaggregat			15 000
<b>TOTALT</b>	<b>785 566</b>	<b>349 534</b>	<b>496 494</b>
<b>TOTALT ÅR 2024–2026: 1 631 594</b>			



2024-2026



[Skriv här]

## FINANSIERINGSANALYS

1 000 euro	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b><u>Kassaflödet i verksamheten</u></b>						
Årsbidrag	1 078	526	1 000	-240	590	349
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0
	<b>1 078</b>	<b>526</b>	<b>1 000</b>	<b>-240</b>	<b>590</b>	<b>349</b>
<b><u>Kassaflödet i investeringarnas del</u></b>						
Investeringsutgifter	176	-683	-500	-786	-350	-496
Finansieringsandel för investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0	0	0	0
	<b>176</b>	<b>-683</b>	<b>-500</b>	<b>-786</b>	<b>-350</b>	<b>-496</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>1 254</b>	<b>-157</b>	<b>500</b>	<b>-1 026</b>	<b>240</b>	<b>-147</b>
<b><u>Kassaflödet för finansieringens del</u></b>						
Förändring i utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändring av lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	0	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-543	-500	-500	-500	-402	-402
Förändring av kortfristiga lån	47	0	0	0	0	0
	<b>-496</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-402</b>	<b>-402</b>
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	33					
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>-463</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-402</b>	<b>-402</b>
<b>Förändringar av likvida medel</b>	<b>791</b>	<b>-657</b>	<b>0</b>	<b>-1 526</b>	<b>-162</b>	<b>-549</b>
<b><u>Förändring av likvida medel</u></b>						
Likvida medel 31.12.	3 935	3 278	3 935	2 409	2 247	1 698
Likvida medel 1.1.	3 142	3 935	3 935	3 935	2 409	2 247
<b>Förändring</b>	<b>793</b>	<b>-657</b>	<b>0</b>	<b>-1 526</b>	<b>-162</b>	<b>-549</b>

[Skriv här]

**2.1 Fastighetsbeskattningsuppgifter enligt användningsändamål efter Område, Användningsändamål, År och Uppgifter**

Beskattningsvärde, euro

\*(preliminär uppgift)

060 - Finström	2020	2021	2022	2023*
1.1.1 Bostadsbyggnad för stadigvarande boende	57 018 479,00	56 446 087,00	58 275 698,00	62 993 649,00
1.1.2 Annan byggnad än bostadsbyggnad för stadigvarande boende	5 877 354,00	5 996 076,00	6 149 482,00	6 718 850,00
<b>1.1.3 Allmän (byggnad)</b>	<b>16 136 569,00</b>	<b>18 640 337,00</b>	<b>18 971 133,00</b>	<b>19 783 549,00</b>
1.1.4 Kraftverksanläggning	-	-	-	-
1.1.5 Kärnkraftsanläggning	-	-	-	-
1.1.6 Litet kraftverk	104 730,00	98 720,00	96 931,00	103 890,00
1.1.7 I allmännyttigt bruk (byggnad)	65 762,00	65 564,00	68 318,00	74 740,00
<b>1.2.1 Allmän (mark)</b>	<b>7 713 847,00</b>	<b>7 879 516,00</b>	<b>7 959 981,00</b>	<b>8 055 404,00</b>
1.2.2 I allmännyttigt bruk (mark)	14 457,00	14 457,00	14 457,00	14 457,00
1.2.3 Obebyggd byggplats	20 900,00	19 501,00	19 501,00	19 501,00
<b>Summa</b>	<b>86 952 098,00</b>	<b>89 160 258,00</b>	<b>91 555 501,00</b>	<b>97 764 040,00</b>

Finström 2023

Bostadsbyggnad för stadigvarande boende	0,00 %	-
<b>Allmän fastighetsskatt beräknad skatteintäkt</b>	<b>0,50 %</b>	<b>139 194,77</b>
Annan än stadigvarande bostad beräknad skatteintäkt	0,90 %	60 469,65
Obebyggd byggplats	3,00 %	585,03
<b>Totalt</b>		<b>200 249,45</b>

Finström	2023	Tillåten intervall
Allmän fastighetsskatt:	0,50 %	(0,00-2,00 %)
Stadigvarande bostadsbyggnad:	0,00 %	(0,00-1,00 %)
Övriga bostadsbyggnader:	0,90 %	(0,00-0,90 %)
Obebyggda byggplatser	3,00 %	(0,00-6,00 %)
Allmännyttiga samfund	0,00 %	(0,00-2,00 %)

**2.1 Fastighetsbeskattningsuppgifter enligt  
användningsändamål efter Område,  
Användningsändamål, År och Uppgifter**

Beskattningsvärde, euro

\*(preliminär uppgift)

060 - Finström	2020	2021	2022	2023*
1.1.1 Bostadsbyggnad för stadigvarande boende	57 018 479,00	56 446 087,00	58 275 698,00	62 993 649,00
1.1.2 Annan byggnad än bostadsbyggnad för stadigvarande boende	5 877 354,00	5 996 076,00	6 149 482,00	6 718 850,00
<b>1.1.3 Allmän (byggnad)</b>	<b>16 136 569,00</b>	<b>18 640 337,00</b>	<b>18 971 133,00</b>	<b>19 783 549,00</b>
1.1.4 Kraftverksanläggning	-	-	-	-
1.1.5 Kärnkraftsanläggning	-	-	-	-
1.1.6 Litet kraftverk	104 730,00	98 720,00	96 931,00	103 890,00
1.1.7 I allmännyttigt bruk (byggnad)	65 762,00	65 564,00	68 318,00	74 740,00
<b>1.2.1 Allmän (mark)</b>	<b>7 713 847,00</b>	<b>7 879 516,00</b>	<b>7 959 981,00</b>	<b>8 055 404,00</b>
1.2.2 I allmännyttigt bruk (mark)	14 457,00	14 457,00	14 457,00	14 457,00
1.2.3 Obebyggd byggplats	20 900,00	19 501,00	19 501,00	19 501,00
<b>Summa</b>	<b>86 952 098,00</b>	<b>89 160 258,00</b>	<b>91 555 501,00</b>	<b>97 764 040,00</b>

	Finström 2024	förändring
Bostadsbyggnad för stadigvarande boende	0,20 % 125 987,30	125 987,30
<b>Allmän fastighetsskatt beräknad skatteintäkt</b>	<b>0,60 % 167 033,72</b>	27 838,95
Annan än stadigvarande bostad beräknad skatteintäkt	0,90 % 60 469,65	-
Obebyggd byggplats	3,00 % 585,03	-
<b>Totalt</b>	<b>354 075,70</b>	<b>153 826,25</b>

Finström	2023	2024	Tillåten intervall
Allmän fastighetsskatt:	0,50 %	0,60 %	(0,00-2,00 %)
Stadigvarande bostadsbyggnad:	0,00 %	0,20 %	(0,00-1,00 %)
Övriga bostadsbyggnader:	0,90 %	0,90 %	(0,00-0,90 %)
Obebyggda byggplatser	3,00 %	3,00 %	(0,00-6,00 %)
Allmännyttiga samfund	0,00 %	0,00 %	(0,00-2,00 %)



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

# TAXOR & AVGIFTER

## 2024

## ALLMÄN FÖRVALTNING

Enhet	Typ av avgift	Beskrivning	Moms	2024 Inkl	
				moms	2023
Allmän förvaltning	Kopiering	Utskrift/ kopiering, svartvit	24 %	<b>0,55 €</b>	0,50 €
Allmän förvaltning	Kopiering	Utskrift/kopiering, färg	24 %	<b>0,65 €</b>	0,60 €
Allmän förvaltning	Hyra	Hyra sammanträdesrum	24 %	<b>32 €</b>	30 €

## ÄLDREOMSORG VÅRDAVGIFTER

Avgifter för hemservice följer Lag och Förordning om klientavgifter inom social- och hälsovården (FFS 1992:734) samt landskapsförordning (1995:103) om tillämpning i landskapet Åland av riksförfattningar om socialvård, genom vilken förordning om klientavgifter inom social och hälsovården (FFS 912/1992) tillämpas.

Avgifterna indexjusteras regelbundet vartannat år utgående från förändringen i folkpensionsindex. Indexjusteringen sker nästa gång 1.1.2024.

Avgiften för hemservice får enligt Lag om klientavgifter inom social- och hälsovården 2 § vara högst lika stor som kostnaderna för serviceproduktionen.

En maxnivå för månadsavgift för hemservice och boende på Rosengård är fastställd till 50 % av den faktiska vårddygnskostnaden.

Äldreomsorgsledaren kan besluta om nedsättning av avgift enligt 11 § i klientavgiftslagen

Alla boende på Rosengård debiteras en månatlig hemserviceavgift i enlighet med vårdklass 3.

### Vårdklass vid beräkning av avgifter

Vårdklass	Vårdbehov	Kolumn1
1	2	besök/vecka
2	3-6	besök/vecka
3	7-fler	besök/vecka

### Avgiftstabell för regelbunden hemservice

Antal personer i hushållet	Brutto- inkomstgränser			
	€/mån	Vårdklass 1 %	Vårdklass 2 %	Vårdklass 3 %
1	598	17	26	35
2	1 103	11	16	22
3	1 731	9	13	18
4	2 140	7	11	15
5	2 591	6	10	13
6	2 976	5	8	11

Förhöjning/tilläggsperson är 356 euro/månad

### Beräkning av avgift

Hemserviceavgifterna räknas ut på basen av antal besök/vecka och bruttoinkomster/månad.

Beroende på antal personer i hushållet dras enligt tabellen en summa från hemservicetagarens bruttoinkomster.

1. Antal hemservicebesök/vecka, d v s vårdklass.
2. Bruttoinkomst/månad.
3. Den summa som framkommer i tabellen beroende på antal personer i hushållet dras bort från bruttoinkomsterna/månad.
4. Den procentsats som anges på basen av vårdklass och antal personer i hushållet beräknas på bruttoinkomsterna/månad som återstår efter att fribeloppet har dragits av, och blir hemserviceavgiften.

## ÄLDREOMSORG STÖDTJÄNSTER

Enhet	Typ av avgift	Beskrivning	Moms	2024 Inkl	
				moms	2023
Äldreomsorg	Måltid	Kaffe pensionärer	0 %	1,6 €	1,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Lunch Rosengård och hemservice	0 %	7,0 €	6,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Halv lunch Rosengård och hemservice	0 %	4,9 €	4,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Morgonmål Rosengård	0 %	1,6 €	1,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Eftermiddagskaffe Rosengård	0 %	1,6 €	1,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Middag Rosengård och hemservice	0 %	4,3 €	4,0 €
Äldreomsorg	Måltid	Kvällste/kaffe Rosengård	0 %	1,6 €	1,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Dygnskostnad måltider Rosengård	0 %	15 €	14 €
Äldreomsorg	Måltid	Månadskostnad måltider Rosengård	0 %	450 €	417 €
Äldreomsorg	Måltid	Mattransport hemservice	0 %	3 €	1,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Kaffe besökare Rosengård	14 %	3 €	2,5 €
Äldreomsorg	Måltid	Lunch besökare Rosengård	14 %	9 €	8,5 €
Äldreomsorg	Stödservice	Badservice**)	0 %	15 €	3,5 €
Äldreomsorg	Stödservice	Klädvård	0 %	4 €	3,5 €
Äldreomsorg	Stödservice	Trygghetsringning	0 %	2 €	1,5 €
Äldreomsorg	Period-/dagvård	Avgift /periodvårdsdygn Rosengård	0 %	40 €	37,5 €
Äldreomsorg	Period-/dagvård	Avgift dagvård Rosengård	0 %	17 €	16 €
Äldreomsorg	Period-/dagvård	Avlastning närståendevård enl rätt till ledighet; 5 dygn/månad*	0 %	11,6 €	11,6 €
Äldreomsorg	Period-/dagvård	Serviceavgift	0 %	35 €	32 €
Äldreomsorg	Hyra	Rum 1-10 (13,8 m2)	0 %	330 €	306 €
Äldreomsorg	Hyra	Lgh 11 (40,2 m2)	0 %	438 €	406 €
Äldreomsorg	Hyra	Lgh 12 (40,2 m2)	0 %	438 €	406 €
Äldreomsorg	Hyra	Lgh 13 (51,9 m)	0 %	535 €	496 €
Äldreomsorg	Hyra	Lgh 14 (40,2 m2)	0 %	438 €	406 €
Äldreomsorg	Hyra	Lgh 15 (40,2 m2)	0 %	438 €	406 €
Äldreomsorg	Hyra	Lgh 16 (39,3 m2)	0 %	429 €	397 €
Äldreomsorg	Hyra	Linneagården (62,7 m2)	0 %	561 €	520 €
Äldreomsorg	Hyra	Linneagården (65,4 m2)	0 %	583 €	540 €
Äldreomsorg	Hyra	Linneagården (30,4 m2)	0 %	279 €	259 €
Äldreomsorg	Hyra	Linneagården (36,1 m2)	0 %	329 €	305 €
Äldreomsorg	Service	15 min-1,5 h tillfällig hemservice eller trygghetslarmsutryckning	0 %	12 €	11 €
Äldreomsorg	Service	1,5-5 h tillfällig hemservice eller trygghetslarmsutryckning	0 %	12 €	11 €
Äldreomsorg	Service	Över 5 h tillfällig hemservice eller trygghetslarmsutryckning	0 %	12 €	11 €

\*) indexjusteras

\*\*) avgiften slås ihop med hemserviceavgiften



## BARNOMSORG

Avgifterna för barnomsorgen grundar sig på Landskapslagen för skola och barnomsorg (2020:32) och landskapslag om ändring av landskapslagen om barnomsorg och grundskola (2022:55 samt 2022:56) i kraft från 1.8.2022.

### Avgifter

För barnomsorg uppbärs en månadsavgift.

Om barnomsorgen för ett barn börjar eller upphör mitt under en kalendermånad, bestäms en lägre avgift än månadsavgiften enligt antalet vardagar. Dagavgift = månadsavgiften dividerat med 20.

Avgifterna bestäms procentuellt utgående från familjens storlek och inkomster. Den högsta avgiften för heldagsvård är 240 € i månaden per barn och den lägsta avgiften som tas ut är 10 € i månaden per barn.

**Utjämningsperioden** vid hel- och halvtidsbarnomsorg är en månad och **närvarotiden** räknas utifrån månadens vardagar.

Heltid; antalet vardagar \* max h = månadens maximala närvarotid.

T.ex. maj månad har 21 vardagar; 21 d \* 10 h = max 210 h närvaro vid heltid i maj.

80% avgift; antalet vardagar \* 7 h = månadens maximala närvarotid.

T.ex. maj månad har 21 vardagar; 21 d \* 7 h = max 147 h närvaro i maj.

Halvtid; antalet vardagar \* 5 h = månadens maximala närvarotid.

T.ex. maj månad har 21 vardagar; 21 d \* 5 h = max 105 h närvaro i maj.

### Platstyper och månadsavgifter (maxtaxa):

<b>Heltidsplats</b> (närvaro i medeltal överstiger 35 h /vecka)	240 €
- I kombination med förundervisningsplats betalas 50% av heltidsavgiften	120 €
<b>Deltidsplats 80%</b> (närvaro i medeltal 26- 35 h /vecka)	192 €
- I kombination med förundervisningsplats betalas 30% av heltidsavgiften	72 €
<b>Halvtidsplats 60%</b> (närvaro i medeltal högst 25 h / vecka)	144 €
- Barn över tre år till föräldralediga föräldrar beviljas halvtidsbarnomsorg om 25 h /vecka mellan kl. 09.00-15.15 (§11 LL 2022:56).	

**Förundervisningsplats** (året före skolstart) är avgiftsfri upp till 25h/ vecka och kan kombineras med ovanstående platstyper. Gäller perioden 1 augusti till 31 juli.

**Fritidshemsplats** (60% för och eftermiddagar eller bara eftermiddagar) 144 €  
- Barn till moderskaps- /föräldralediga föräldrar har inte rätt till fritidshemsplats.

**”Mornisplats”** för barn som enbart nyttjar ”mornis” 35 €

**Månadsavgift**

Barnomsorgsavgiften uppbärs som månadsavgift för högst 11 kalendermånader per år (juli avgiftsfri förutsatt att man inte nyttjar sommarbarnomsorgen). Månadsavgiften uppbärs alltid, även för tillfälliga frånvarodagar om det inte rör sig om uttag av föräldrapenningdagar. Om barnet inte är på daghemmet till följd av föräldraledighet är frånvaron avgiftsfri förutsatt att frånvaron meddelas skriftligt och inom de tidsfrister som anges i lagen. Avgiftsfrihet gäller vid regelbundet uttag av högst 5 föräldrapenningdagar som meddelats kommunen senast 2 veckor i förväg. Vid frånvaro mer än 5 föräldrapenningdagar i följd som meddelats senast sex veckor på förhand. Schema över närvarotider meddelas daghemmet/ fritidshemmet senast en vecka i förväg.

För beviljad barnomsorg på obekvämt arbetstid samt sommarbarnomsorg betalas avgift enligt samma utredning som för övrig barnomsorg. Om familjen **före den sista april** meddelar att barnet är frånvarande under åtta sammanhängande veckor under perioden juni-augusti, i anslutning till daghemmets sommarstängning, erhålls två avgiftsfria månader, juni – augusti.

Barnomsorgen är avgiftsfri för barn som har beviljats uppskov med skolstarten samt för sådan barnomsorg som ges i habiliterande syfte enligt landskapslagen om tillämpning av lagen angående specialomsorg om utvecklingsstörda (ÅLL 2020:32).

**Familjens storlek**

I familjens inräknas den eller de vårdnadshavare som lever med barnet samt vårdnadshavares partner som bor i hushållet. I familjen inräknas även övriga minderåriga barn som bor i hushållet.

**Syskonrabatt**

Då syskonrabatten uträknas avses familjens yngsta barn i barnomsorg som det första barnet. För det andra barnet sänks månadsavgiften med 30 %, för det tredje barnet och därefter följande barn sänks avgiften med 50 %.

**Uträkning av barnomsorgsavgift**

Barnomsorgsavgiften beräknas i procent av den inkomst som överskrider den av familjens storlek beroende inkomstgräns enligt följande:

Familjens storlek	Inkomstgräns €/mån	Avgiftsprocent	Inkomst maxavgift	Inkomst minimavgift
2	1 248	11,5	3 334,96	1 334,96
3	1 456	9,4	4 009,19	1 562,38
4	1 664	7,9	4 701,97	1 790,58
5	1 872	7,9	4 909,97	1 998,58
6	2 080	7,9	5 117,97	2 206,58

**Fastställande av barnomsorgsavgift**

Avgiften fastställs från första inskrivningsdagen (inskolningen max 5 dagar gratis) och för ett kalenderår i taget. Avgiften ska justeras under året om familjens *inkomst varaktigt sjunker eller stiger med minst 10 %*.

Barnomsorgsavgiften uppdateras årligen i januari varje år eller senast samma månad barnomsorgen

Avgiften för förundervisningsbarnen fastställs i augusti.

**Inkomster som ligger till grund för bestämmande av barnomsorgsavgift**

- o Skattepliktiga förvärvs- och kapitalinkomster (bruttoinkomster)
- o Skattefria inkomster

**Som avdrag från inkomsterna beaktas**

o Som avdrag från inkomsterna beaktas betalda underhållsbidrag och andra motsvarande kostnader som orsakas av de faktiska familjeförhållandena samt sytning.

**Inkomster som inte beaktas vid bestämmande av barnomsorgsavgift**

- o Barnbidrag
- o Handikappbidrag, vårdbidrag och vårdbidrag för pensionstagare
- o Barnförhöjning enligt folkpensionslagstiftningen
- o Bostadsbidrag
- o Sjukvårds- och undersökningskostnader som betalas med stöd av olycksfallsförsäkring
- o Stöd som betalas med anledning av fullgörande av tjänstgöring som avses i militärunderstödslagen
- o Studiestöd
- o Stöd för deltagande i sysselsättningsfrämjande utbildning enligt landskapslagen (2015:56) om sysselsättningsfrämjande utbildning
- o Ersättning för uppehälle enligt lagen om Folkpensionsanstaltens rehabiliteringsförmåner och rehabiliteringspenningförmåner
- o Sysselsättningsstöd enligt landskapslagen om arbetsmarknadspolitisk verksamhet
- o Stipendier och andra understöd som utbetalas för studier, praktik eller annan behörighetshöjande verksamhet
- o Stöd för vård av barn i hemmet
- o Familjevårdararvode enligt landskapslagen (2015:18) om tillämpning av familjevårdarlagen

**Avvikelser från den fasta månadsavgiften**

Månadsavgiften uppbärs även för frånvarodagar, med följande undantag:

- o Om barnet är frånvarande på grund av sjukdom mer än 10 verksamhetsdagar under en kalendermånad uppbärs halv månadsavgift.
- o Om barnet är frånvarande på grund av sjukdom en hel kalendermånad uppbärs ingen avgift.
- o Om barnet är frånvarande av annan orsak än sjukdom samtliga verksamhetsdagar under en kalendermånad uppbärs halv månadsavgift.
- o Om barnomsorgen börjar eller slutar mitt i en kalendermånad uppbärs avgiften enligt antalet vårddagar.
- o Då föräldrar ordnar vård själva är barnomsorgens planeringsdagar avgiftsfria.
- o Om familjen före den sista april meddelar att barnet är frånvarande under fyra eller åtta sammanhängande veckor under perioden juni-augusti erhålls en eller två avgiftsfria månader.

**Uppsägning av barnomsorgsplats**

Uppsägningen av barnomsorg skall ske skriftligen en månad före behovet av barnomsorg upphör. Vid uppsägning av eftermiddagshemsplats under läsåret finns ingen garanti att skolskjutsplats finns för barnet.

**Övrigt**

Om Ni har frågor angående barnomsorgen och dess avgifter vänligen kontakta:

## UTBILDNING OCH FRITID

Enhet	Typ av avgift	Beskrivning	Moms	2024 Inkl	
				moms	2023
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen 1 timme	24 %	51 €	47 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen 2-5 timmar, per timme	24 %	25 €	24 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen Över 5 timmar	24 %	152 €	141 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen 1 timme kväll	24 %	63 €	58 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen 2-5 timmar kväll eller helg, per timme	24 %	31 €	29 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen Över 5 timmar kväll/helg	24 %	188 €	174 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen Termin 1-2 timmar	24 %	376 €	349 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen och matsalen Termin > 2 timmar	24 %	500 €	464 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen 1 timme	24 %	38 €	35 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen 2-5 timmar, per timme	24 %	20 €	18 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen Över 5 timmar	24 %	113 €	105 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen 1 timme kväll	24 %	51 €	47 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen 2-5 timmar kväll eller helg, per timme	24 %	25 €	24 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen Över 5 timmar kväll/helg	24 %	152 €	141 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen Termin 1-2 timmar	24 %	313 €	290 €
Källbo skola	Hyra	Hörsalen Termin > 2 timmar	24 %	438 €	406 €
Källbo skola	Hyra	Köket 1-5 timmar, per timme	24 %	30 €	28 €
Källbo skola	Hyra	Köket Över 5 timmar	24 %	180 €	166 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen 1 timme	24 %	38 €	35 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen 2-5 timmar, per timme	24 %	20 €	18 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen Över 5 timmar	24 %	113 €	105 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen 1 timme kväll	24 %	51 €	47 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen 2-5 timmar kväll eller helg, per timme	24 %	25 €	24 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen Över 5 timmar kväll/helg	24 %	185 €	172 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen Termin 1-2 timmar	24 %	313 €	290 €
Källbo skola	Hyra	Matsalen Termin > 2 timmar	24 %	438 €	406 €
Källbo skola	Hyra	Kök och matsal 1-5 timmar, per timme	24 %	46 €	43 €
Källbo skola	Hyra	Kök och matsal Över 5 timmar	24 %	269 €	249 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen 1 timme	24 %	44 €	41 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen 2-5 timmar, per timme	24 %	31 €	29 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen Över 5 timmar	24 %	145 €	134 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen 1 timme kväll	24 %	63 €	58 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen 2-5 timmar kväll eller helg, per timme	24 %	31 €	29 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen Över 5 timmar kväll/helg	24 %	188 €	174 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen Termin 1-2 timmar	24 %	462 €	428 €
Källbo skola	Hyra	Slöjdsalen Termin > 2 timmar	24 %	500 €	464 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum 1 timme	24 %	16 €	15 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum 2-5 timmar, per timme	24 %	9 €	9 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum Över 5 timmar	24 %	47 €	44 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum 1 timme kväll	24 %	38 €	35 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum 2-5 timmar kväll eller helg, per timme	24 %	20 €	18 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum Över 5 timmar kväll/helg	24 %	117 €	108 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum Termin 1-2 timmar	24 %	251 €	233 €
Källbo skola	Hyra	Klassrum Termin > 2 timmar	24 %	376 €	349 €
Källbo skola	Hyra	Städning, möblering skötsel av ljud och ljus Vardagar, per timme	24 %	31 €	29 €
Källbo skola	Hyra	Städning, möblering skötsel av ljud och ljus Helger, per timme	24 %	44 €	41 €
Källbo skola	Hyra	Sandplan Per träning	24 %	30 €	28 €
Källbo skola	Hyra	Sandplan Per träning inkl. ljus	24 %	36 €	33 €
Fritidshem	Hyra	Fritidshemsmodulen 1 timme	24 %	51 €	47 €
Fritidshem	Hyra	Fritidshemsmodulen 2-5 timmar, per timme	24 %	25 €	24 €

Enhet	Typ av avgift	Beskrivning	Moms	2024 Inkl	
				moms	2023
Fritidshem	Hyra	Fritidshemsmodulen Över 5 timmar	24 %	152 €	141 €
Fritidshem	Hyra	Fritidshemsmodulen 1 timme kväll	24 %	63 €	58 €
Fritidshem	Hyra	Fritidshemsmodulen 2-5 timmar kväll eller helg, per timme	24 %	31 €	29 €
Fritidshem	Hyra	Fritidshemsmodulen Över 5 timmar kväll/helg	24 %	188 €	174 €
Breidablick	Hyra	Ideella föreningar i Finström Sammanträden gratis	24 %	0 €	0 €
Breidablick	Hyra	Evenemang (festsal, serveringssal, kök)	24 %	90 €	83 €
Breidablick	Hyra	Evenemang av idrottskaraktär	10 %	74 €	69 €
Breidablick	Hyra	Festsal	24 %	256 €	237 €
Breidablick	Hyra	Serveringssal	24 %	95 €	88 €
Breidablick	Hyra	Kök	24 %	138 €	128 €
Breidablick	Hyra	Totalpris när alla utrymmen bokas	24 %	405 €	375 €
Breidablick	Hyra	Tillgång till utrymmena ett dygn	24 %	121 €	112 €
Breidablick	Hyra	Timhyra för återkommande arrangemang	24 %	38 €	35 €
Breidablick	Hyra	Timhyra för återkommande idrottsarr.	24 %	36 €	33 €
Breidablick	Hyra	Läger Inkvartering (per person/dygn)	24 %	5 €	5 €
Breidablick	Hyra	Läger Inkvartering (per person/dygn) + anv.kök	24 %	9 €	8 €
Breidablick	Hyra	Hyra för omklädningsrum och bastu Per omklädningsrum	24 %	72 €	67 €
Breidablick	Hyra	Scendelar (transport ingår ej) per styck	24 %	30 €	28 €
Breidablick	Hyra	Stolar (transport ingår ej) per styck	24 %	3 €	3 €
Breidablick	Hyra	Gräsplaner Markusböle 01.05-30.09* Träning	10 %	71 €	66 €
Breidablick	Hyra	Gräsplaner Markusböle 01.05-30.09* Match	10 %	121 €	112 €
Fritid	Deltagaravgift	Terminsavgift fritidsaktiviteter	0 %	25 €	25 €
Fritid	Deltagaravgift	Två syskon på samma fritidsaktivitet	0 %	40 €	40 €

**BIBLIOTEK OCH KULTUR**

Enhet	Typ av avgift	Beskrivning	Moms	2024 Inkl	
				moms	2023
Bibliotek	Kopiering	Utskrift/ kopiering, svartvit	24 %	<b>0,55 €</b>	0,50 €
Bibliotek	Kopiering	Utskrift/kopiering, färg	24 %	<b>0,65 €</b>	0,60 €
Bibliotek	Ersättning	Förkommen eller förstörd vuxenbok	10 %	<b>32 €</b>	30 €
Bibliotek	Ersättning	Förkommen eller förstörd barnbok	10 %	<b>15 €</b>	14 €
Bibliotek	Ersättning	Förkommen eller förstört fjärrlån	10 %	<b>59 €</b>	55 €
Bibliotek	Ersättning	Förkommen tidskrift	10 %	<b>10 €</b>	9 €
Bibliotek	Ersättning	Förekomna CD-skivor	24 %	<b>17 €</b>	16 €
Bibliotek	Ersättning	Förekomna DVD filmer, CD-rom (spel)	24 %	<b>54 €</b>	50 €
Bibliotek	Ersättning	Förekommen Ljudbok	24 %	<b>32 €</b>	30 €
Bibliotek	Ersättning	Förlorat lånekort	24 %	<b>2,2 €</b>	2,0 €
Bibliotek	Ersättning	Avskriven bok/tidskrift	10 %	<b>0,5 €</b>	0,5 €
Bibliotek	Ersättning	Avskrivna böcker (3 st) / tidskrifter (3 st)	10 %	<b>1,1 €</b>	1,0 €
Bibliotek	Hyra	Uthyrning av sagorum, kvällstid, under bemannad öppethållningstid	24 %	<b>32 €</b>	30 €

## BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTIONEN

### Avgifter 2024

Denna taxa är uppgjord med stöd av Kommunallagens 13§, Plan- och bygglagens 99§ samt viteslagen. Avgiften bestäms enligt de avgifter som är gällande den dag tillståndsbeslutet fattas eller myndighetsavgiften utförs.

Dessa avgifter är inte momspliktiga.

**Samtliga avgifter är höjda med 7,9 % för år 2024. (Konsumentprisindex)  
Summorna är avrundade till närmsta fem eller tiotal**

A. Fristående småhus	
1. Egnahemshus	625,00 €
2. Parhus	810,00 €
<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende samt 5 st. syner på arbetsplatsen.</i>	
B. Fritidshus	
1. Fritidsbostad	730,00 €
2. Bastu, gäststuga max 15 m <sup>2</sup>	560,00 €
3. Bastu, gäststuga över 15 m <sup>2</sup>	730,00 €
4. Uthyringsstuga	730,00 €
<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende samt 5 st. syner på arbetsplatsen.</i>	
<i>Då fler uthyringsstugor byggs efter samma ritning, i grupp och kan granskas samtidigt, erlägges full avgift för en stuga och till hälften nedsatt avgift för de övriga stugorna.</i>	
C. Mindre byggnader samt om- och tillbyggnader od.	
1.. Personbilsgarage högst 60 m <sup>2</sup>	
2. Byggande av tillfällig byggnad, för iståndsättande av byggnad som brunnit eller skadats på annat sätt	
3. Väsentlig ändring av inre konstruktioner eller andra sådana konstruktionsändringar som kan jämföras med nybyggnad	
4. Fasadändring som kräver bygglov	
5. Ändring av bärande konstruktion som icke kan anses som nybyggnad	
6. Oisolerade hallar med fasadduk eller dylikt.	
7. Extra granskning av ritningar tillkommer €/m <sup>2</sup>	0,85 €
8. Granskning av ritningar samt förrättande av föreskrivna syner för ombyggnad och / eller tillbyggnad tillkommer €/m <sup>2</sup>	1,30 €
<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende samt 3 st. syner på arbetsplatsen.</i>	

**D. Offentliga byggnader, våningshus samt hus med fler än två lägenheter och härbergeringslokaler + 0,60 €/m<sup>2</sup> 1 025,00 €**

**Ingår:** granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende samt 5 st. syner på arbetsplatsen.

**E. Ekonomibygnader och personbilsgarage för byggnad större än 250 m<sup>2</sup> tillkommer €/m<sup>2</sup> 1,30 €**

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 1. Ekonomibygnad och personbilsgarage större än 60 m <sup>2</sup> | <b>410,00 €</b> |
| 2. Båthus   | <b>450,00 €</b> |
| 3. Maskinhall   | <b>450,00 €</b> |
| 4. Lagerbyggnad/förrådsbyggnad                                    | <b>450,00 €</b> |
| 5. Frukt & Grönsakslager  | <b>450,00 €</b> |
| 6. Husdjursbyggnader  | <b>450,00 €</b> |
| 7. Gårdsverkstad  | <b>450,00 €</b> |
| 8. Gårdsvärmecentral  | <b>450,00 €</b> |

**Ingår:** granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende samt 3 st. syner på arbetsplatsen.

**F. Industribyggnader och därmed jämförbara byggnader Tillkommer €/m<sup>2</sup> 1 200,00 € 0,65 €**

- |                              |  |
|------------------------------|--|
| 1. Industrihallar            |  |
| 2. Spannmålstorkar           |  |
| 3. Byggnader för småindustri |  |
- Ingår:** granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende samt 5 st. syner på arbetsplatsen.

**G. Övrig byggnadsverksamhet, mer omfattande 700,00 €**

1. Nöjespark, idrottsplats, campingplats
2. Skjutbana, motorbana avsedd att vara tillgänglig för allmänheten eller för sammanslutning av privatpersoner.
3. Småbåtshamn med plats för mer än 10 båtar
4. Vindkraftverk avsett att betjäna fler än 3 hushåll
5. Fast angöring av fartyg eller anläggning på vatten som för en tid över 2 månader om avsikten är att använda dessa som bostad eller liknande ändamål

**H. Nyinstallation av eldstad, rökkanal eller hiss i byggnad och eldstadsändring som kräver nytt kanalsystem 200,00 €**

**Ingår:** granskning av ritningar, förberedande av ärende samt 1 st. kanalsyn på arbetsplatsen.



<b>I. Anmälan (PBL §67a, §69)</b>		<b>130,00 €</b>
1.	Tillbyggnad om högst 15 m <sup>2</sup>	130,00 €
2.	Komplementbyggnad om högst 25 m <sup>2</sup>	130,00 €
3.	Övriga byggnationer enligt PBL §67a	130,00 €
4.	Rivningsanmälan	85,00 €
	<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende</i>	
	<i>Tillkommer: förrättande av syner</i>	70,00 €
<b>J. Övrig byggnadsverksamhet, mindre omfattande</b>		<b>195,00 €</b>
1.	Fast cistern eller liknande med volym över 10 m <sup>3</sup>	
2.	Pool utomhus med volym överstigande 10 m <sup>3</sup>	
3.	Mast med en höjd överstigande 25 m	
4.	Plank eller mur med en höjd överstigande 1,5 m om planket eller muren placeras närmare grannens rå än 5 m.	
	<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende</i>	
	<i>Tillkommer: förrättande av syner</i>	70,00 €
<b>K. Vindkraftverk</b>		
	Vindkraftverk, per styck	
1.	Effekt max 0,5 MW	235,00 €
2.	Effekt 0,5 - 3 MW	450,00 €
3.	Effekt över 3 MW	810,00 €
	<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende</i>	
	<i>Tillkommer: förrättande av syner</i>	70,00 €
<b>L. Solkraftsanläggningar</b>		
<b>Anläggningar med effekt över 1 MW tillkommer €/MW</b>		<b>160,00 €</b>
	fristående solcellsanläggningar, per anläggning	
1.	Effekt max 0,1 MW	235,00 €
2.	Effekt 0,1 - 1 MW	450,00 €
3.	Effekt över 1 MW	810,00 €
	<i>Ingår: granskning av ritningar, platssyn, förberedande av ärende</i>	
	<i>Tillkommer: förrättande av syner</i>	70,00 €
<b>M. Brandsyneverksamhet, avgift per syn</b>		
1.	För genomgång och godkännande av ritningar tillkommer €/m <sup>2</sup>	0,25 €
2.	Eldstad/ rökkanalsyn	70,00 €
3.	Brandsektioneringssyn	70,00 €
4.	Ibruktagningssyn	70,00 €
5.	Slutsyn	70,00 €
<b>N. Taxor för avloppstillstånd</b>		
1.	Vattentoalett och bdt-vatten anläggning	225,00 €
2.	Infiltration-markbädd (enbart för bdt-vatten)	130,00 €
3.	Kretsloppsanpassad toalett	170,00 €
4.	Ombyggnad av avloppsanläggning	185,00 €
5.	Ändring av avloppstillstånd	45,00 €
	<i>Avgifterna gäller för en enhet om ett hushåll (5 pe), för större anläggningar tillkommer avgift/pe räknat från den 6:e pe.</i>	20,00 €

**O. Samlingslokal och samlingsområde**

1. Handläggning av intyg för samlingslokaler	130,00 €
Tillkommer avgift/m <sup>2</sup>	1,10 €
<i>Ingår: granskning av ritningar, platsyn, förberedande av ärende</i>	
<i>Tillkommer: förrättande av syner</i>	70,00 €

**P. Kopiering av bygglov och avloppstillstånd**

1. Grundavgift per lov/tillstånd från kommunens arkiv	20,00 €
Kopiering enligt kommunens kopieringstaxa	

**Q. Övriga avgifter kring bygg- och miljöstillstånd**

1. Utstakning av byggnadsplats varvid samtliga kostnader därför erlägges av sökanden (ingår ej i tidigare nämnd taxa för egnahemshus eller fritidsstugor)	195,00 €
2. Förlängning av giltighetstiden för bygglov	110,00 €
3. Ändring av användningen av byggnad eller del därav, för väsentligt annat ändamål än den använts eller enligt byggnadslovet avsett att användas	195,00 €
4. Ritningsändring för beviljat bygglov	110,00 €
5. Underrättande av rågrannar enligt PBL	85,00 €
Tillkommer avgift /granne	15,00 €
6. Kungörelser enl. Plan- och byggnadslagen debiteras till självkostnadspris	
7. Syn som förrättas under byggnadstiden	70,00 €
8. Byggnadssyn förrättad utöver ordinarie arbetstid	140,00 €
9. Återtagande av tillståndsansökan som redan beretts eller tagits beslut om	65,00 €
10. Om sökanden yrkar på att Samhällsnämnden håller ett extra insatt	810,00 €
11. Utlåtande	85,00 €
12. Förhandsutlåtande som behandlas av Samhällsnämnden	160,00 €
13. Jordbyggnadsarbete som förändrar landskapet	270,00 €
14. Övriga beslut och undantagstillstånd med stöd av PBL	160,00 €
15. När sökande anhåller om att få inleda med byggarbeten innan lovet vunnit laga kraft är tilläggsavgiften 20 % av bygglovsavgiften	

**R. Avgifter vid förseelser och byggbrott**

1. Grunden gjuten utan förrättad utstakningssyn eller armeringssyn	130,00 €
2. Bärande stomkonstruktioner täckta av ytmaterial utan stomsyn	130,00 €
3. Ibruktagning av byggnad utan ibruktagningssyn eller slutsyn	130,00 €
4. Byggande utan tillstånd som kräver bygglov (Behandlingsavgift är minst dubbel bygglovsavgift och högst tredubbel)	
5. Byggande utan tillstånd var nämnden beslutar om rivning av byggnad	235,00 €
6. Avbrytande av arbeten pga. Att arbeten inletts före tillståndets villkor uppfyllts	130,00 €
7. Byggande inletts utan ansvarig arbetsledare varpå arbeten måste avbrytas.	130,00 €
8. Byggnation som överskrider det som beviljats och ansökan om ändring kunnat beviljas	235,00 €
Därtill per	
<i>Tillkommer: avgift/m<sup>2</sup></i>	2,15 €

**S. Avgifter för beslut om tvångsmedel**

1. Förordnande om avbrytande av arbete som en tjänsteinnehavare utfärdar samt beslut av nämnden huruvida förordnandet förblir i kraft eller ej	130,00 €
2. Beslut av nämnden om att inom utsatt tid rätta till vad som gjorts eller försumrats	130,00 €
3. Beslut om föreläggande av vite	130,00 €
4. Beslut om hot av tvångsutförande	130,00 €
5. Beslut om utdömande av vite	130,00 €
6. Beslut om verkställighet av tvångsutförande	130,00 €

## T ÖVRIGA BESTÄMMELSER

1. Ovannämnda avgifter uppbäres vid utgivande av bygglov eller annat av byggnadsnämnden beviljat tillstånd.  
Extra syner som ej angivits i beslut debiteras skilt.
2. Ifall ansökan rörande bygglov eller annat tillstånd förkastas, är sökanden icke skyldig att erlægga för granskning av ritningar föreskriven avgift.
3. Byggherren är ej skyldig att utöver ovannämnda avgifter erlægga ersättning för i samband med tillsynen över byggnadsarbetet tillhandahållen byggnadsrådgivning och ej heller skyldig att ersätta av tillsynen över byggnadsarbetet förorsakade resekostnader och dagtraktamenten.
4. Byggherren äger rätt att utan lösen erhålla protokollsutdrag, intyg eller annan handling rörande granskning av ritningar, förrättande av syner eller övriga åtgärder, vilka nämnts i denna taxa.
5. Om åtgärd enligt bygglovet inte förverkligas kan byggherren inom tre år från det att byggnadslovet beviljats anhålla om att bygglovsavgiften återbetalas till den del avgiften överstiger 100 €
6. Kopiering av handlingar enligt kommunens allmänna taxa.

## PLANERING

Planläggningstaxan är upprättad med stöd av 34 § plan- och bygglag för landskapet Åland. Avgifter som bestäms utgående från dessa avgiftsgrunder omfattas inte av mervärdesskatten.

\*[ - ] Innebär att tjänsten inte finns tillgänglig i kommunens regi

A. Upprättande av detaljplan		Kommun utför	Konsult utför
1.	Upprättande av detaljplan för eget intresse, startavgift <i>Ingår: granskning av målsättningar, kompetensbedömning av planerare, kontroll av baskarta, delgivning av kommunens ritningsmaterial, analys av tillgänglig infrastruktur</i> <i>Ingår inte: kopiering av handlingar för delgivning till berörda parter i planeringsprocessen</i>	-ej tillgängligt-	500,00
2.	Planläggning av ett område inom delgeneralplaneområde <i>Tillkommer: omkostnader för experttjänster</i>	-ej tillgängligt-	Timdebitering
3.	Planläggning av ett område utanför delgeneralplaneområde <i>Tillkommer: omkostnader för experttjänster</i>	-ej tillgängligt-	Timdebitering
B. Ändring av detaljplan		Kommun utför	Konsult utför
1.	Ändring av detaljplan för eget intresse, startavgift <i>Ingår: granskning av målsättningar, kompetensbedömning av planerare, kontroll av baskarta, delgivning av kommunens ritningsmaterial, analys av tillgänglig infrastruktur</i> <i>Ingår inte: kopiering av handlingar för delgivning till berörda parter i planeringsprocessen</i>	-ej tillgängligt-	500,00
2.	Mindre ändring av detaljplan, ex justering av gränser eller bestämmel.	-ej tillgängligt-	Timdebitering
3.	Ändring av detaljplan, ex justeringar i byggrätt som medför värdehöjn	-ej tillgängligt-	Timdebitering
4.	Större ändring av detaljplan, ex justeringar i byggrätt som ger betydar	-ej tillgängligt-	Timdebitering
C. Tomtindelningsskarta			
1.	Uppdelning av tomt inom detaljplaneområde	400,00 €	400,00 €
D. Övriga taxor			
1.	Organisation av samrådsmöten	80,00 €	

## KARTOR OCH MÄTNING

Taxor anges inklusive moms 24%.

A. Kartmaterial		Kommun utför	Konsult utför
1.	Kartmaterial i DWG för upprättande av situationsplan (fastighetsgränser)	130,00 €	
B. Inmätningar			
1.	Utstakning på byggarbetsplats	150,00 €	
2.	Upprättande av baskarta	-	Självkostnad

## HAMNAVGIFTER

Taxor anges inklusive moms 24%.

### Hamnavgift

1. Båtplats i Bamböle per säsong	124,09 €
----------------------------------	----------

## MILJÖAVGIFTER

Miljöavgifter debiteras alla med bostad inom kommunen.

Dessa täcker avfallshanteringskostnader samt administration, med mål att uppfylla de nationella återvinningsmålen.

Flerfackssystem skall inkludera egen ordnad hantering av avfall genom godkänd avfallsaktör. Detta ska inkludera hantering av åtminstone: metall-, plast-, glas, pappersförpackningar, brännbart avfall samt kompost. Om man inför fakturering kvartal 1 ej har avtal som uppfyller detta kommer man faktureras avgift enligt punkt 1.

Om en bostad uppenbart ej är möjlig att nyttja kan befrielse från avgift enligt nämndens fastslagna grunder sökas innan miljöavgiftens förfallodag.

Avgifter för företagsavfall framkommer i Saltviks returdepå:s avgifter.

### Miljöavgift

1. Hushåll <b>utan</b> flerfackssystem (grundavgift + nyttjandetillägg för återvinning)	197,00 €
2. Hushåll <b>med</b> flerfackssystem (grundavgift)	78,76 €
3. Hushåll i lägenhet med flerfackssystem (grundavgift)	78,76 €
4. Fritidshus (reducerad grundavgift med hänvisning till avfallsmängder)	88,63 €
5. Tillägg tagg för hushåll med flerfackssystem	29,56 €
6. Avgift för boende på serviceboende	Ingår i hyra

**BRAND OCH RÄDDNING**

Enhet	Typ av avgift	Beskrivning	Moms	2024 Inkl	
				moms	2023
Brand och räddning	Tjänster	Arbete, serviceverksamhet	24 %	<b>40 €</b>	38 €
Brand och räddning	Tjänster	Släckningsbil fast bilpump	24 %	<b>48 €</b>	45 €
Brand och räddning	Tjänster	Tankbil el vattentransport, spec.fordon	24 %	<b>48 €</b>	45 €
Brand och räddning	Tjänster	Sänkpump/h	24 %	<b>9,5 €</b>	9 €
Brand och räddning	Tjänster	Sänkpump, dygn	24 %	<b>37 €</b>	35 €
Brand och räddning	Tjänster	Lös pump, liten/h	24 %	<b>19 €</b>	17 €
Brand och räddning	Tjänster	Lös pump, mellan/h	24 %	<b>27 €</b>	25 €
Brand och räddning	Tjänster	Pump på släp (Jomala)	24 %	<b>73 €</b>	67 €
Brand och räddning	Tjänster	Pump på släp (Finström)	24 %	<b>140 €</b>	130 €
Brand och räddning	Tjänster	Generator < 20 kVA/h	24 %	<b>9,5 €</b>	9 €
Brand och räddning	Tjänster	Generator < 20 kVA, dygn	24 %	<b>73 €</b>	67 €
Brand och räddning	Tjänster	Generator ≥ 20 kVA, dygn (drift och transportkostnad tillkommer)	24 %	<b>140 €</b>	130 €
Brand och räddning	Tjänster	Slang, per styck/dygn	24 %	<b>6,0 €</b>	6 €
Brand och räddning	Larm	Larm orsakat av okynne	24 %	<b>999 €</b>	961 €
Brand och räddning	Larm	Larm orsakat av ovarsamhet	24 %	<b>446 €</b>	429 €



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

# **Samarbetsavtal**

Mellan Geta och Finströms kommun  
kring gemensam byggnadsinspektion

Magnus Sandberg  
02.11.2023



# SAMARBETSAVTAL MELLAN GETA KOMMUN OCH FINSTRÖMS KOMMUN KRING GEMENSAM BYGGNADSNÄMND

Datum: 02.11.2023

Sida 1 (4)

## Innehållsförteckning

1 §.....	2
2 §.....	2
3 §.....	2
4 §.....	2
5 §.....	2
6 §.....	2
7 §.....	2
8 §.....	2
9 §.....	3
10 §.....	3
11 §.....	3
12 §.....	3
13 §.....	3
<b>BILAGA1 TJÄNSTEBESKRIVNING BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTÖR .....</b>	<b>4</b>





# SAMARBETSAVTAL MELLAN GETA KOMMUN OCH FINSTRÖMS KOMMUN KRING GEMENSAM BYGGNADSNÄMND

Datum: 02.11.2023

Sida 2 (4)

## 1 §

Kommunerna Finström och Geta, nedan benämnt avtalskommunerna har gemensamt ingått följande avtal om upprätthållande av en gemensam byggnadsinspektionsverksamhet. Finströms kommun är huvudman för verksamheten. Byggnads- & miljöinspektören skall utföra till tjänsten hörande åligganden i avtalskommunerna. Verksamheten placeras i Godby. Byggnads- & miljöinspektören tillsätts av Finströms kommun. Förutom bestämmelserna i detta avtal tillämpas även tjänstebeskrivningen (bilaga 1) samt lagar och instruktioner som berör Byggnads- & miljöinspektören. Tjänstebeskrivningen kan ändras sedan Geta kommun hörts.

## 2 §

Tjänsten avlönas i enlighet med avtal för tekniska sektorn eller motsvarande bestämmelser i senare avtal. Pensionsåtagandet för Byggnads- & miljöinspektören fördelas i enlighet med kostnadsfördelningen i bilaga 2.

## 3 §

Om Byggnads- & miljöinspektören genom felaktigt förfarande åstadkommer skada för utomstående är avtalskommunerna solidariskt ansvariga för denna skada enligt kostnadsfördelningsprincipen i 9 §, dock med undantag för det som ansvarsförsäkringen för verksamheten ersätter.

## 4 §

Avtalskommunerna har gemensam byggnadsnämnd. Principen under innevarande mandatperiod är att antalet ledamöter fördelas enligt befolkningens mängd. Enligt nuvarande befolkningens mängd utser Finströms kommun fem ledamöter jämte ersättare och Geta kommun två ledamöter jämte ersättare. Fördelningsgrunden för ledamöterna kan vid kommande mandatperiod komma att ändras. Vardera kommunen står själva för kostnaderna för sina nämndledamöter.

## 5 §

En gemensam byggnadstaxa tillämpas. Avgiftsintäkterna för verksamheten tillfaller respektive avtalskommun.

## 6 §

Huvudmannen innehar ordförandeskapet i den gemensamma nämnden.

## 7 §

Avtalskommunerna har likalydande byggnadsordning och instruktioner. Arbetet med gemensam byggnadsordning börjar direkt när samarbetet börjar.

## 8 §

Byggnadsnämndens handlingar arkiveras i ett gemensamt arkiv i Finström. I övrigt ingår inte arkivering eller arkiveringskostnader i samarbetet.



# SAMARBETSAVTAL MELLAN GETA KOMMUN OCH FINSTRÖMS KOMMUN KRING GEMENSAM BYGGNADSNÄMND

Datum: 02.11.2023

Sida 3 (4)

## 9 §

En på årsbasis beräknad summa för avlöningskostnader, resekostnader samt övriga driftskostnader för upprätthållande av tjänsterna fördelas mellan avtalskommunerna i enlighet med bilaga 2. Kostnadsfördelningen kan justeras efter budgetårets utgång om endera parten särskilt gynnats av den överenskomna kostnadsfördelningen. Huvudmannen har rätt att uppbära förskott för kostnaderna under verksamhetsåret utgående från en preliminär kostnadsfördelning. Kostnadsfördelningen baseras på behandlade ärenden i respektive kommun. Kostnadsfördelningen är inledningsvis följande:

Finström 65 %

Geta 35 %

## 10 §

Huvudmannen är skyldig att tillhandahålla utrymmen för verksamheten.

Geta kommun står för tillträde till arbetsstation i Geta där Byggnads- & miljöinspektören kan arbeta samt träffa kunder efter behov. Detta kan upphöra om det framkommer att behov inte finns.

## 11 §

Egendom som anskaffats gemensamt efter godkännande av avtalskommunerna och som är av bestående värde skall särskilt förtecknas och försäkras. I denna egendom har avtalskommunerna äganderätt i förhållande till erlagda kostnader. Om avtalspart utträder, skall den gemensamma egendomen värderas till dagsvärdet, eventuella skulder beaktas, varefter ersättning erlaggs till den utträdande parten för nettovärdet i förhållande till erlagda kostnadsandelar.

## 12 §

Envar avtalspart har rätt att skriftligen säga upp detta avtal. Avtalet ingås för en mandatperiod i taget och kan sägas upp med ett års uppsägningstid och upphör 31.12 året därpå. Avtalet kan ändras eller omedelbart hävas förutsatt att bägge avtalsparter är eniga därom.

## 13 §

Detta avtal träder i kraft sedan avtalskommunerna godkänt avtalet och det vederbörligen undertecknats.

Detta avtal har uppgjorts i två likalydande exemplar, ett för vardera avtalsparten.

Finström den [Datum]

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektör

Kommundirektör



# SAMARBETSAVTAL MELLAN GETA KOMMUN OCH FINSTRÖMS KOMMUN KRING GEMENSAM BYGGNADSNÄMND

Datum: 02.11.2023

Sida 4 (4)

## BILAGA1 TJÄNSTEBESKRIVNING BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTÖR

### FINSTRÖMS KOMMUN

#### TJÄNSTEBESKRIVNING FÖR BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTÖR

<b>Tjänstebeteckning:</b>	Byggnads- och miljöinspektör
<b>Avtalspunkt:</b>	5 01 02 01 4
<b>Inrättandebeslut:</b>	Samhällsnämnden § 6/ 31.1.2023
<b>Anställare:</b>	Samhällsnämnden
<b>Förman:</b>	Teknisk chef
<b>Förman för:</b>	-
<b>Vikarie:</b>	Teknisk chef
<b>Vikariera:</b>	Teknisk chef (planläggningsfrågor) vid dennes semester, sjuk- och tjänstledigheter samt vid jäv
<b>Kompetenskrav:</b>	Byggnadsteknisk utbildning som avses i plan- och bygglagen och plan- och byggförordningen
<b>Arbets tid:</b>	Byråarbets tid, 100%

#### Ansvarsområden

- Ansvara för byggnadsinspektionsverksamheten i kommunen enligt bestämmelserna i plan- och bygglagen, plan- och byggförordningen
- Ansvara för tillsyn över enskilda avlopp enligt bestämmelserna i miljövårdslagen
- Ansvara för de tillsynsuppgifter som ankommer kommunen genom avfallslagen och förordningen

#### Administrativa uppgifter

- Uppgöra förslag till budget jämte motiveringar och verksamhetsberättelse inom sitt ansvarsområde.
- Bereda och föredra ärenden inom byggnads- och miljöinspektionens område i nämnden.
- Godkänna fakturor och utgiftsverifikat inom sitt ansvarsområde, samt härvid ansvara för anslagens användning inom ramen för den fastställda budgeten.

#### Beslutanderätt

- Beslutanderätt enligt kommunens styrdokument och samhällsnämndens delegeringsordning

#### Övriga uppgifter

- Arbeta för gott samarbete inom personalen och sköta den interna informationen
- Samarbeta med kommunens andra enheter och organ, samt verka för god service
- Följa utvecklingen inom sitt verksamhetsområde och delta i utbildningstillfällen
- Samarbeta med kommunens tjänstemän
- Utföra andra av förman givna uppgifter

Denna tjänstebeskrivning träder i kraft: 1.2.2023



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

# **Avtal om köp och försäljning tjänster för skötsel av anläggningar, fastigheter och andra kommunala tillgångar**

Mellan Finströms kommun och Geta kommun

Magnus Sandberg  
02.11.2023

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 1 (8)

**Innehållsförteckning**

PARTER: .....	2
KONTAKTPERSONER: .....	2
BAKGRUND OCH SYFTE: .....	2
TILLÄMPLIGA STANDARDVILLKOR OCH AVTALSHANDLINGARNAS INBÖRDES ORDNING:.....	2
TJÄNSTEN: .....	3
PRIS OCH BETALNINGSVILLKOR: .....	3
SEKRETESSPLIKT: .....	4
AVTALSPERIOD OCH UPPSÄGNING:.....	4
ÖVERFÖRING AV AVTAL: .....	4
ÄNDRINGAR: .....	4
FEL, SÄNKNING AV KOSTNADER OCH FÖRTIDA UPPSÄGNING AV KONTRAKT: .....	4
FORCE MAJEURE: .....	4
TILLÄMPLIG LAG OCH LÖSNING AV TVISTER: .....	4
UNDERTECKNANDE:.....	5
<b>BILAGA PRISSÄTTNING .....</b>	<b>6</b>
<b>BILAGA ARBETSBEKRIJVNING FASTIGHETSSKÖTARE .....</b>	<b>7</b>

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 2 (8)

**Parter:**

- Finströms kommun, FO-nummer 0205125-8, Skolvägen 2, 22410 Godby, nedan "Säljaren".
- Geta kommun, FO-nummer FO-nr: 0205012-4, Getavägen 2115, 22340 Geta, nedan "Köparen".
- Köpare och Säljare benämns även "Part" och tillsammans "Parterna".
- Parterna avtalar härmed om om köp och försäljning av tjänster för skötsel av anläggningar, fastigheter och andra kommunala tillgångar.

**Kontaktpersoner:**

- Säljarens kontaktperson: Magnus Sandberg, magnus.sandberg@finstrom.ax , 018 - 431 511.
- Köparens kontaktperson: Niklas Oriander, niklas.oriander@geta.ax, 018- 359 524

**Bakgrund och syfte:**

- Geta önskar köpa tjänster för skötsel av anläggningar, fastigheter och andra kommunala tillgångar som en del av det samarbete som initierats genom Finström kommunstyrelsen § 95/30.8.2023 och Geta kommunfullmäktige § 26/26.9.2023
- Beredning av samarbetet har skett på tjänstemannanivå i respektive kommun, och utmynnat i, utöver detta avtal, avtal om gemensam byggnadsinspektion från och med 1.1.2024 och avtal om köp och försäljning av berednings- och verkställighetstjänster inom kommunalteknik
- Avtalet reglerar köp av tjänster för skötsel av anläggningar, fastigheter och andra kommunala tillgångar från Finströms kommuns tekniska förvaltning och fastställer rättigheter, skyldigheter, samt leverans- och betalningsvillkor.

**Tillämpliga standardvillkor och avtalshandlingarnas inbördes ordning:**

- Avtalet följer tillämpliga rättsakter från Europeiska unionen, finska och åländska lagar och förordningar samt bestämmelser utfärdade av myndigheter.
- Avtalet i sig.

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 3 (8)

**Tjänsten:**

- Säljaren förbinder sig att leverera tjänster för skötsel av anläggningar, fastigheter och andra kommunala tillgångar under avtalsperioden.
- Omfattningen av köparens långsiktiga behov av tjänster uppskattas i arbetsmängd motsvara en anställd person i heltidsbefattning eller ca 38,5 h/vecka i medeltal.
- Säljaren fakturerar för utförda tjänster per timme och person enligt faktisk tidsåtgång enligt gällande prisbilaga och enligt det sätt som tjänsterna utförts av säljaren.
- Säljaren ansvarar för att avdela resurs som utgörs av säljaren anställda fastighetsskötare samt säljarens kommuningenjör eller annan arbetsledningsresurs. Säljaren producerar tjänsterna till köparen integrerat och likvärdigt med motsvarande uppgifter som säljaren utför för skötseln av egna anläggningar, fastigheter och tillgångar.
- Köparen ansvarar för att beskriva rutiner och regelbundna och förutsägbara arbetsuppgifter vid tidpunkten för avtalets ikraftträdande, och också dela med sig av eventuella underhållsplaner och annan dokumentation som underlättar planeringen av arbetet.
- Säljaren breds möjlighet att göra en inventering av köparens fastigheter, ledningsnät och anläggningar för att fastställa det aktuella tillståndet och uppskatta arbetsbehovet.
- Om köparens behov av tjänster tillfälligt överstiger uppskattningen av tjänsternas omfattning enligt detta avtal kan köparen och säljaren överenskomma om en tidbunden utökning av resursen enligt villkoren i detta avtal.
- Säljaren förbehåller sig rätten att avsäga sig uppdrag som till arbetsmängden enligt säljarens bedömning väsentlig överstiger omfattningen av tjänster enligt villkoren i detta avtal.
- Användningen av material, verktyg och arbetsmaskiner i anslutning till utförandet av tjänsterna regleras inte i detta avtal men skall som utgångspunkt ersättas av köparen enligt säljarens självkostnadspris enligt separat överenskommelse.

**Pris och betalningsvillkor:**

- Tjänster faktureras per påbörjad timme enligt faktisk arbetsåtgång enligt säljarens redovisning och enligt den prislista som finns som bilaga till detta avtal.
- Prissättningen revideras årligen så att säljaren senast 15 november året innan meddelar priserna för följande kalenderår.
- Priserna baserar sig på säljarens personalkostnader och anges exklusive moms.
- Säljaren fakturerar köparen kvartalsvis i efterskott.
- Eventuella resekostnader tillkommer enligt Skattestyrelsens beslut om högsta skattefria reseersättningar



## ANGE RUBRIK

Datum: 02.11.2023

Sida 4 (8)

---

### Sekretessplikt:

- Säljaren ska följa sekretess- och tystnadsplikten för att skydda Köparens affärshemligheter och användares privata hemligheter.

### Avtalsperiod och uppsägning:

- Avtalet gäller från 1.1.2024 och gäller tills vidare med 1 års uppsägningstid

### Överföring av avtal:

- Endast med skriftligt samtycke från den andra parten kan avtalens rättigheter överlåtas.

### Ändringar:

- Ändringar och tillägg måste vara skriftliga och undertecknade av Parterna.

### Fel, sänkning av kostnader och förtida uppsägning av kontrakt:

- Köparen ska anmäla fel inom rimlig tid.
- Säljaren måste meddela åtgärder inom 14 dagar.
- Båda parter har rätt att häva kontraktet vid väsentligt kontraktsbrott.

### Force majeure:

- Force majeure gäller vid ovanliga händelser som hindrar avtalsfullgörelse.
- Tidsförlängning vid hinder, meddelande om hindret och dess påverkan ska ges.

### Tillämplig lag och lösning av tvister:

- Finsk lag gäller, och eventuella tvister ska behandlas i Ålands tingsrätt.





## ANGE RUBRIK

Datum: 02.11.2023

Sida 5 (8)

---

### Undertecknande:

- Avtalet träder i kraft enligt avtalsperioden under förutsättning att båda parter fattat bindande beslut om att avtalet skall ingås.

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 6 (8)

**BILAGA PRISSÄTTNING**

Priser per till 2024 exklusive moms	
Tjänst/befattning	Per timme eget pris
Teknisk chef	52
kommuningenjör / byggnadsinspektör	48
fastighetskötare	34



## BILAGA ARBETSBEKRIVNING FASTIGHETSSKÖTARE

### FINSTRÖMS KOMMUN

#### ARBETSBEKRIVNING 1 FÖR FASTIGHETSSKÖTARE

<b>Befattningsbeteckning:</b>	Fastighetsskötare
<b>Avtalspunkt:</b>	50 10 40 18
<b>Inrättandebeslut:</b>	Samhällsnämnden § 6/ 31.1.2023
<b>Anställare:</b>	Teknisk chef
<b>Förman:</b>	Kommuningenjör
<b>Förman för</b>	-
<b>Vikarie</b>	Fastighetsskötare
<b>Vikariera</b>	Fastighetsskötare
<b>Kompetenskrav:</b>	Teknisk utbildning eller motsvarande arbetserfarenhet
<b>Arbetstid:</b>	Allmän arbetstid, 100%

#### Allmänt

- Huvudansvar för kommunens fastigheter, hyresfastigheter och parker
- Utföra tekniskt underhåll och skötsel av kommunens fastigheter, parkområden och kommunala vägar/gator
- Utföra service av vatten och avlopp
- Underhålla allmänna områden och fastigheter inklusive trädgårdsskötsel och renhållning
- Underhålla mattvädden och båthamnar
- På kort varsel utföra snöröjning enligt förmans direktiv
- Sandning, sopning samt vår- och höststädning
- Underhåll av utemöbler, lekredskap, utebodar, hängrännor med mera
- Lättare byggnationer

#### Samarbetsuppgifter

- Föra en aktiv dialog med verksamheter gällande skötsel och underhåll
- Ingå i kommunens jourverksamhet
- Samarbeta med övriga fastighetsskötare gällande angelägenheter som rör verksamhetsområdet
- Upprätthålla ett tryggt och säkert arbete
- Delta i nödvändig skolning som krävs för arbetet

#### Övriga uppgifter

- Vårda och sköta om verksamhetens inventarier och inredning.
- Utföra övriga till befattningen hörande arbetsuppgifter, delegerade uppgifter och uppgifter som förman anvisar
- Arbeta för gott samarbete inom personalen och sköta den interna informationen
- Följa utvecklingen inom sitt verksamhetsområde
- Samarbeta med kommunens andra enheter och organ, samt verka för god service
- Skyldighet att iakttä tystnadsplikt

Denna arbetsbeskrivning träder i kraft: 1.2.2023

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 8 (8)

**FINSTRÖMS KOMMUN****ARBETSBESKRIVNING 2 FÖR FASTIGHETSSKÖTARE**

<b>Befattningsbeteckning:</b>	Fastighetsskötare
<b>Avtalspunkt:</b>	50 10 40 18
<b>Inrättandebeslut:</b>	Samhällsnämnden § 6/ 31.1.2023
<b>Anställare:</b>	Teknisk chef
<b>Förman:</b>	Kommuningenjör
<b>Förman för</b>	-
<b>Vikarie</b>	Fastighetsskötare
<b>Vikariera</b>	Fastighetsskötare
<b>Kompetenskrav:</b>	Teknisk utbildning eller motsvarande arbetserfarenhet
<b>Arbets tid:</b>	Allmän arbetstid, 100%

**Allmänt**

- Huvudansvar för vatten, avlopp, dagvatten, fjärrvärme och vägar
- Utföra tekniskt underhåll och skötsel av kommunens fastigheter, parkområden och kommunala vägar/gator
- Utföra service av vatten och avlopp
- Underhålla allmänna områden och fastigheter inklusive trädgårdsskötsel och renhållning
- Underhålla mattväten och båthamnar
- På kort varsel utföra snöröjning enligt förmans direktiv
- Sandning, sopning samt vår- och höststädning
- Underhåll av utemöbler, lekredskap, utebodan, hänggränsor med mera
- Lättare byggnationer

**Samarbetsuppgifter**

- Föra en aktiv dialog med verksamheter gällande skötsel och underhåll
- Ingå i kommunens jourverksamhet
- Samarbeta med övriga fastighetsskötare gällande angelägenheter som rör verksamhetsområdet
- Upprätthålla ett tryggt och säkert arbete
- Delta i nödvändig skolning som krävs för arbetet

**Övriga uppgifter**

- Vårda och sköta om verksamhetens inventarier och inredning.
- Utföra övriga till befattningen hörande arbetsuppgifter, delegerade uppgifter och uppgifter som förman anvisar
- Arbeta för gott samarbete inom personalen och sköta den interna informationen
- Följa utvecklingen inom sitt verksamhetsområde
- Samarbeta med kommunens andra enheter och organ, samt verka för god service
- Skyldighet att iaktta tystnadsplikt

Denna arbetsbeskrivning träder i kraft: 1.2.2023

**Adress**  
Skolvägen 2  
22410 Godby

**Telefon**  
43150

**Telefax**  
431519



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

# **Avtal om köp och försäljning av berednings- och verkställighetstjänster inom kommunalteknik**

Mellan Finströms kommun och Geta kommun

Magnus Sandberg  
02.11.2023

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 1 (5)

**Innehållsförteckning**

PARTER: .....	2
KONTAKTPERSONER: .....	2
BAKGRUND OCH SYFTE: .....	2
TILLÄMPLIGA STANDARDVILLKOR OCH AVTALSHANDLINGARNAS INBÖRDES ORDNING:.....	2
TJÄNSTEN: .....	3
PRIS OCH BETALNINGSVILLKOR: .....	3
SEKRETESSPLIKT: .....	3
AVTALSPERIOD OCH UPPSÄGNING:.....	3
ÖVERFÖRING AV AVTAL: .....	4
ÄNDRINGAR: .....	4
FEL, SÄNKNING AV KOSTNADER OCH FÖRTIDA UPPSÄGNING AV KONTRAKT: .....	4
FORCE MAJEURE: .....	4
TILLÄMPLIG LAG OCH LÖSNING AV TVISTER: .....	4
UNDERTECKNANDE:.....	4

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 2 (5)

**Parter:**

- Finströms kommun, FO-nummer 0205125-8, Skolvägen 2, 22410 Godby, nedan "Säljaren".
- Geta kommun, FO-nummer FO-nr: 0205012-4, Getavägen 2115, 22340 Geta, nedan "Köparen".
- Köpare och Säljare benämns även "Part" och tillsammans "Parterna".
- Parterna avtalar härmed om om köp och försäljning av berednings- och verkställighetstjänster för myndighetstjänster inom kommunalteknik enligt nedan nämnda villkor.

**Kontaktpersoner:**

- Säljarens kontaktperson: Magnus Sandberg, magnus.sandberg@finstrom.ax , 018 - 431 511.
- Köparens kontaktperson: Niklas Oriander, niklas.oriander@geta.ax, 018- 359 524

**Bakgrund och syfte:**

- Geta önskar köpa tjänster rörande myndighetsutövning inom kommunalteknik som en del av det samarbete som initierats genom Finström kommunstyrelsen § 95/30.8.2023 och Geta kommunfullmäktige § 26/26.9.2023
- Beredning av samarbetet har skett på tjänstemannanivå i respektive kommun, och utmynnat i, utöver detta avtal, avtal om gemensam byggnadsinspektion från och med 1.1.2024 och avtal om köp av tjänster för skötsel av anläggningar, fastigheter och andra kommunala tillgångar.
- Avtalet reglerar köp av berednings- och verkställighetstjänster inom kommunaltekniktjänster från Finströms kommuns tekniska förvaltning och fastställer rättigheter, skyldigheter, samt leverans- och betalningsvillkor.

**Tillämpliga standardvillkor och avtalshandlingarnas inbördes ordning:**

- Avtalet följer tillämpliga rättsakter från Europeiska unionen, finska och åländska lagar och förordningar samt bestämmelser utfärdade av myndigheter.
- Avtalet i sig.

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 3 (5)

**Tjänsten:**

- Säljaren förbinder sig att leverera tjänster för berednings- och verkställighetstjänster för myndighetsfunktioner inom kommunalteknik upp till högst 20 % av heltid eller 7,5 h/vecka i medeltal under avtalsperioden.
- Tjänsterna omfattar alla faser fram till beslut och eventuella verkställighetsåtgärder efter beslut, med den väsentliga begränsningen att avtalet inte kan omfatta tjänsteutövning för köparens organisation såsom den regleras i Förvaltningslagen för Landskapet Åland eller enligt definitionen av tjänsteman och tjänsteutövning enligt § 2 Lag om tjänsteinnehavare i kommuner och välfärdsområden som lagen gäller på Åland med stöd av Landskapslag (2004:24) om tillämpning i landskapet Åland av lagstiftning om kommunala tjänstemän
- Köparen ansvarar för initiativ och beställning av tjänster enligt köparens bedömning av kompetensbehov och resurs samt eventuella krav som ställs på köparen som myndighet i den lagstiftning som skall tillämpas.
- Köparen svarar för att någon av köparen anställd tjänsteman kan fatta de formella myndighetsbesluten i varje ärende som kräver ett myndighetsbeslut.
- Säljaren ansvarar för att avdela resurs som utgörs av säljaren anställd tekniska chef, kommuningenjör, byggnadsinspektör eller administratör i tjänsteförhållande, eller någon kombination av dessa funktioner och kompetenser.
- Säljaren förbehåller sig rätten att, utgående ifrån uppdragets art och säljarens bedömning av kompetensbehovet, avdela en lämplig resurs enligt uppgiftens art och eventuella kompetenskrav i den lagstiftning som skall tillämpas.
- Säljaren förbehåller sig rätten att avsäga sig uppdrag som till arbetsmängden enligt säljarens bedömning överskrider 20% av heltid i medeltal.

**Pris och betalningsvillkor:**

- Tjänster faktureras per påbörjad timme enligt faktisk arbetsåtgång enligt säljarens redovisning och enligt den prislista som finns som bilaga till detta avtal.
- Prissättningen revideras årligen så att säljaren senast 15 november året innan meddelar priserna för följande kalenderår.
- Priserna baserar sig på säljarens personalkostnader och anges exklusive moms.
- Säljaren fakturerar köparen kvartalsvis i efterskott.
- Eventuella resekostnader tillkommer enligt Skattestyrelsens beslut om högsta skattefria reseersättningar

**Sekretessplikt:**

- Säljaren ska följa sekretess- och tystnadsplikten för att skydda Köparens affärshemligheter och användares privata hemligheter.

**Avtalsperiod och uppsägning:**

- Avtalet gäller från 1.1.2024 och gäller tills vidare med 1 års uppsägningstid





## ANGE RUBRIK

Datum: 02.11.2023

Sida 4 (5)

### Överföring av avtal:

- Endast med skriftligt samtycke från den andra parten kan avtalens rättigheter överlåtas.

### Ändringar:

- Ändringar och tillägg måste vara skriftliga och undertecknade av Parterna.

### Fel, sänkning av kostnader och förtida uppsägning av kontrakt:

- Köparen ska anmäla fel inom rimlig tid.
- Säljaren måste meddela åtgärder inom 14 dagar.
- Båda parter har rätt att häva kontraktet vid väsentligt kontraktsbrott.

### Force majeure:

- Force majeure gäller vid ovanliga händelser som hindrar avtalsfullgörelse.
- Tidsförlängning vid hinder, meddelande om hindret och dess påverkan ska ges.

### Tillämplig lag och lösning av tvister:

- Finsk lag gäller, och eventuella tvister ska behandlas i Ålands tingsrätt.

### Undertecknande:

- Avtalet träder i kraft enligt avtalsperioden under förutsättning att båda parter fattat bindande beslut om att avtalet skall ingås.

**ANGE RUBRIK**

Datum: 02.11.2023

Sida 5 (5)

**BILAGA PRISSÄTTNING**

Tjänst/befattning	Per timme eget pris
Teknisk chef	52
kommuningenjör / byggnadsinspektör	48
Administratör	34



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

# **Budgetjämförelse Kvartal 3/2003**

Bokfört per 30.9.2023

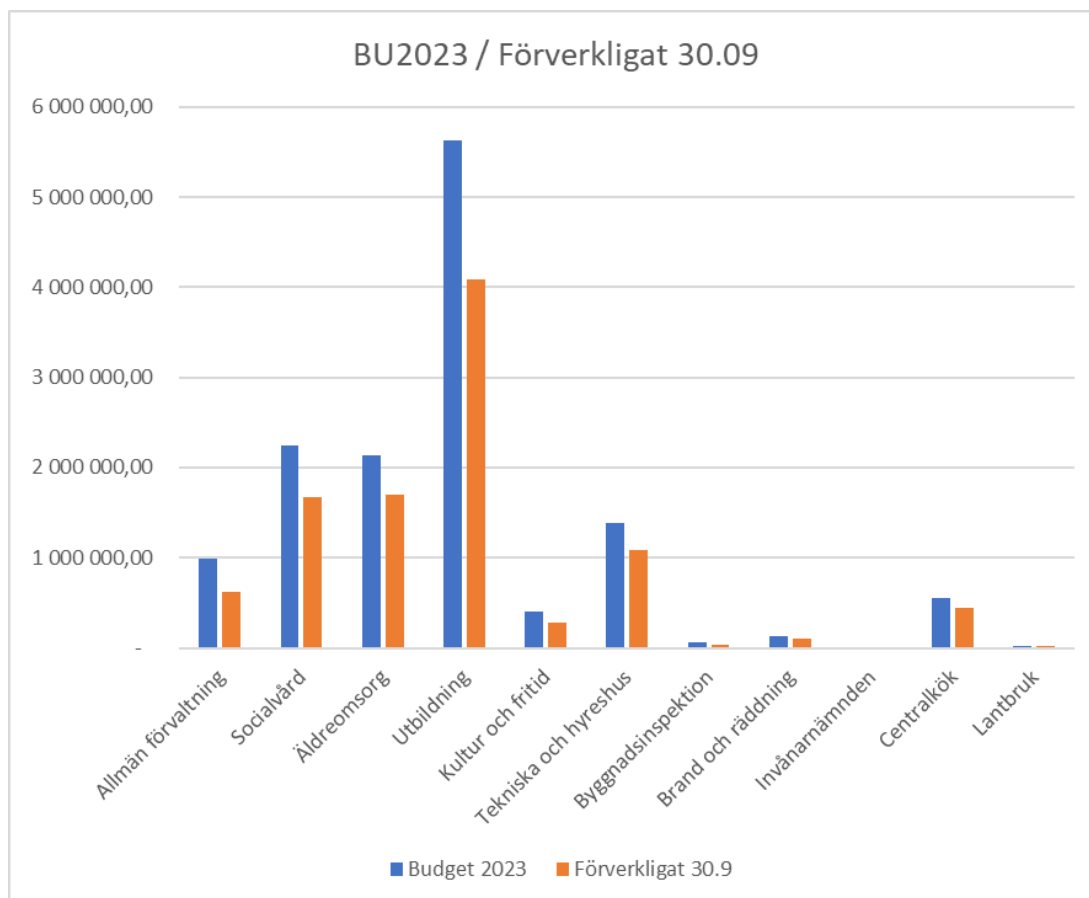
Magnus Sandberg  
2.11.2023

**Innehållsförteckning**

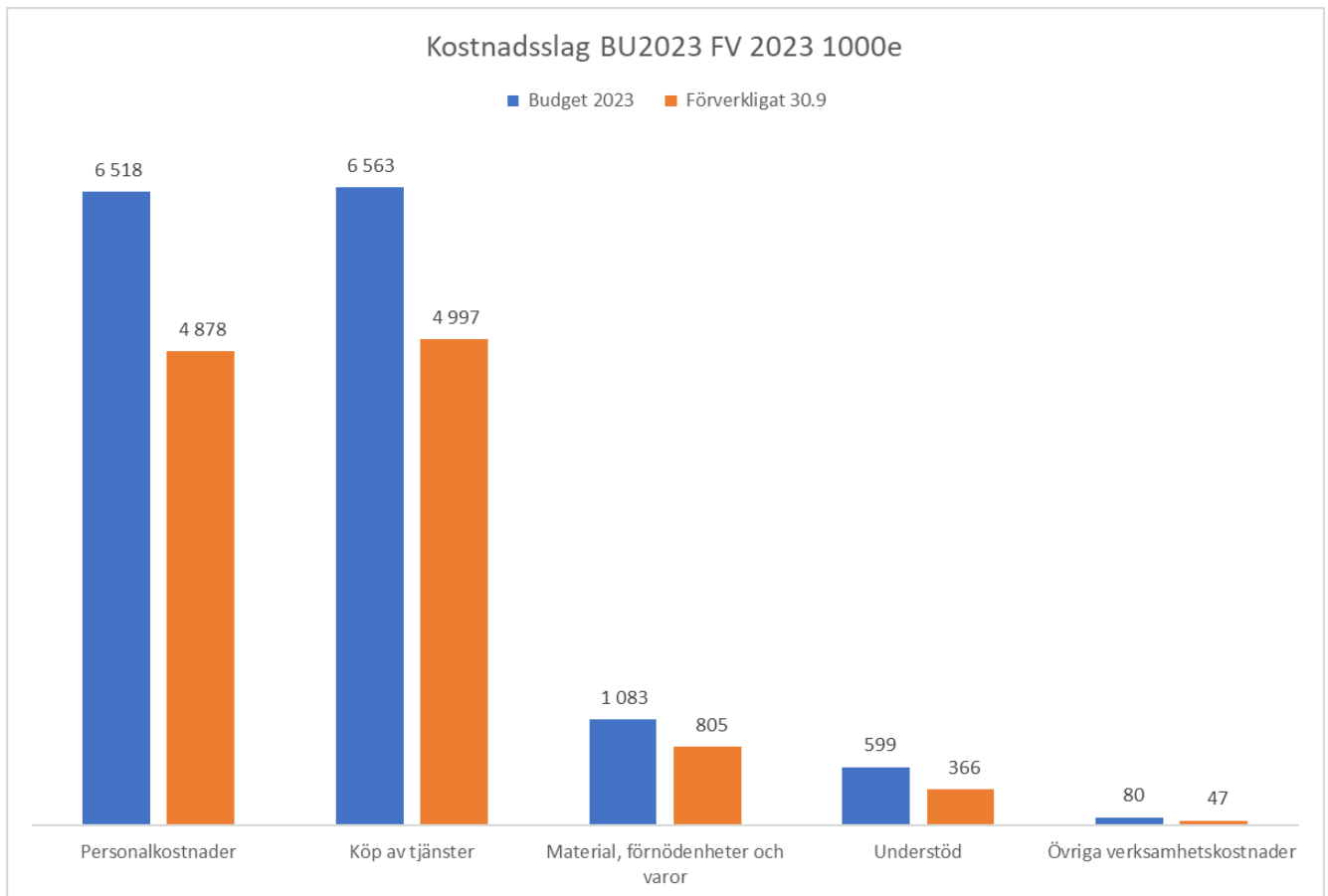
<b>DRIFTSEKONOMIN</b> .....	<b>2</b>
<b>ALLMÄN FÖRVALTNING</b> .....	<b>4</b>
<b>SOCIALVÅRD</b> .....	<b>0</b>
<b>ÄLDREOMSORG</b> .....	<b>0</b>
<b>UTBILDNING</b> .....	<b>0</b>
<b>KULTUR OCH FRITID</b> .....	<b>0</b>
<b>TEKNISKA OCH HYRESHUS</b> .....	<b>0</b>
<b>BYGGNADSINSPEKTIONEN</b> .....	<b>0</b>
<b>BRAND OCH RÄDDNING</b> .....	<b>0</b>
<b>INVÅNARNÄMNDEN</b> .....	<b>0</b>
<b>CENTRALKÖK</b> .....	<b>1</b>
<b>LANTBRUK</b> .....	<b>2</b>

## DRIFTSEKONOMIN

e		Budget 2023	Förverkligt 30.9	Förändring BU23/FV23	Förverkliga t/Budget %
A1	RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-	-	-	
	<b>3 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 287 151</b>	<b>1 057 298</b>	<b>229 853</b>	<b>82 %</b>
	30 Försäljningsintäkter/Omsättning	373 535	240 522	133 013	64 %
	32 Avgiftsintäkter	478 565	534 038	- 55 473	112 %
	33 Understöd och bidrag	39 700	20 794	18 906	52 %
	34 Övriga verksamhetsintäkter	395 351	261 944	133 407	66 %
	<b>4 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 14 842 704</b>	<b>- 11 092 123</b>	<b>- 3 750 581</b>	<b>75 %</b>
	40 Personalkostnader	- 6 517 729	- 4 877 865	- 1 639 864	75 %
	43 Köp av tjänster	- 6 563 325	- 4 996 733	- 1 566 592	76 %
	45 Material, förnödenheter och varor	- 1 083 320	- 804 935	- 278 385	74 %
	470 Understöd	- 598 650	- 365 883	- 232 767	61 %
	48 Övriga verksamhetskostnader	- 79 680	- 46 706	- 32 974	59 %
	<b>5 VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 13 555 553</b>	<b>- 10 034 825</b>	<b>- 3 520 728</b>	<b>74 %</b>
	50 Skatteinkomster	10 090 000	8 056 941	2 033 059	80 %
	570 Landskapsandelar	4 057 043	3 511 922	545 121	87 %
	60 Finansiella intäkter och kostnader	- 65 000	- 73 023	8 023	112 %
	<b>69 ÅRS BIDRAG</b>	<b>526 490</b>	<b>1 461 016</b>	<b>- 934 526</b>	<b>278 %</b>
	70 Avskrivningar och nedskrivningar	- 750 000	-	- 750 000	
	710 Avskrivningar enligt plan	- 750 000	-	- 750 000	
	<b>84 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>- 223 510</b>	<b>1 461 016</b>	<b>- 1 684 526</b>	<b>-654 %</b>
	<b>8800 RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)</b>	<b>- 223 510</b>	<b>1 461 016</b>	<b>- 1 684 526</b>	<b>-654 %</b>

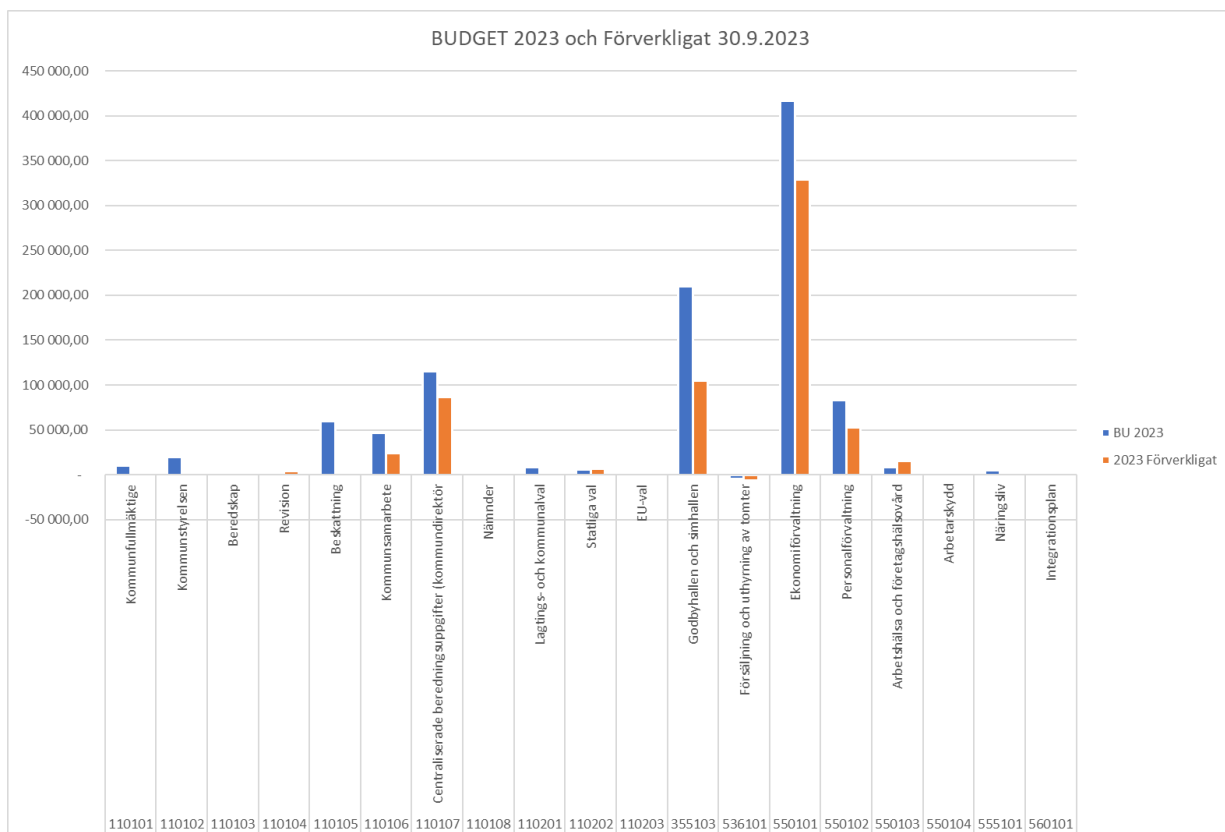


	Verksamhetens intäkter	Verksamheternas kostnader	Verksamhetsbi drag	Årsbidrag	Avskrivningar	Resultat
Allmän förvaltning	47 921	- 668 583	- 620 662	- 620 660	-	- 620 660
Socialvård	-	- 1 669 509	- 1 669 509	- 1 669 509	-	- 1 669 509
Äldreomsorg	203 259	- 1 897 026	- 1 693 767	- 1 693 767	-	- 1 693 767
Utbildning	159 906	- 4 239 750	- 4 079 844	- 4 079 844	-	- 4 079 844
Kultur och fritid	12 371	- 295 424	- 283 053	- 283 053	-	- 283 053
Tekniska och hyreshus	429 184	- 1 508 394	- 1 079 210	- 1 079 210	-	- 1 079 210
Byggnadsinspektion	19 015	- 60 279	- 41 264	- 41 264	-	- 41 264
Brand och räddning	3 540	- 100 825	- 97 285	- 97 285	-	- 97 285
Invånarnämnden	-	-	-	-	-	-
Centralkök	147 186	- 589 360	- 442 174	- 442 174	-	- 442 174
Lantbruk	34 766	- 56 059	- 21 293	- 21 293	-	- 21 293
	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALT</b>	<b>1 057 148</b>	<b>- 11 085 209</b>	<b>- 10 028 060</b>	<b>- 10 028 059</b>	<b>-</b>	<b>- 10 028 059</b>
Förverkligt per 30.9.2023						



## ALLMÄN FÖRVALTNING

BUDGET/BOKSLUT	BU 2023	2023 Förverkligt		
SEKTOR	Allmän förvaltning	Allmän förvaltning		
	BUDGET 2023	Förverkligt 2023		
Text	Allmän förvaltning	Allmän förvaltning	Budget - Förverkligt	Förverkligt/Budget %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>90 800</b>	<b>47 921</b>	<b>42 879</b>	<b>53 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	50 800	40 029	10 771	79 %
Avgiftsintäkter	-	-	-	
Understöd och bidrag	20 000	1 917	18 083	10 %
Övriga verksamhetsintäkter	20 000	5 976	14 024	30 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 1 075 062</b>	<b>- 668 583</b>	<b>- 406 479</b>	<b>62 %</b>
Personalkostnader	- 554 898	- 367 581	- 187 317	66 %
Köp av tjänster	- 280 464	- 183 012	- 97 452	65 %
Material, förnödenheter och varor	- 24 200	- 13 013	- 11 187	54 %
Understöd	- 210 000	- 105 000	- 105 000	50 %
Övriga verksamhetskostnader	- 5 500	23	5 523	0 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 984 262</b>	<b>- 620 662</b>	<b>- 363 600</b>	<b>63 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	- 165 000	-	- 165 000	







**SOCIALVÅRD**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

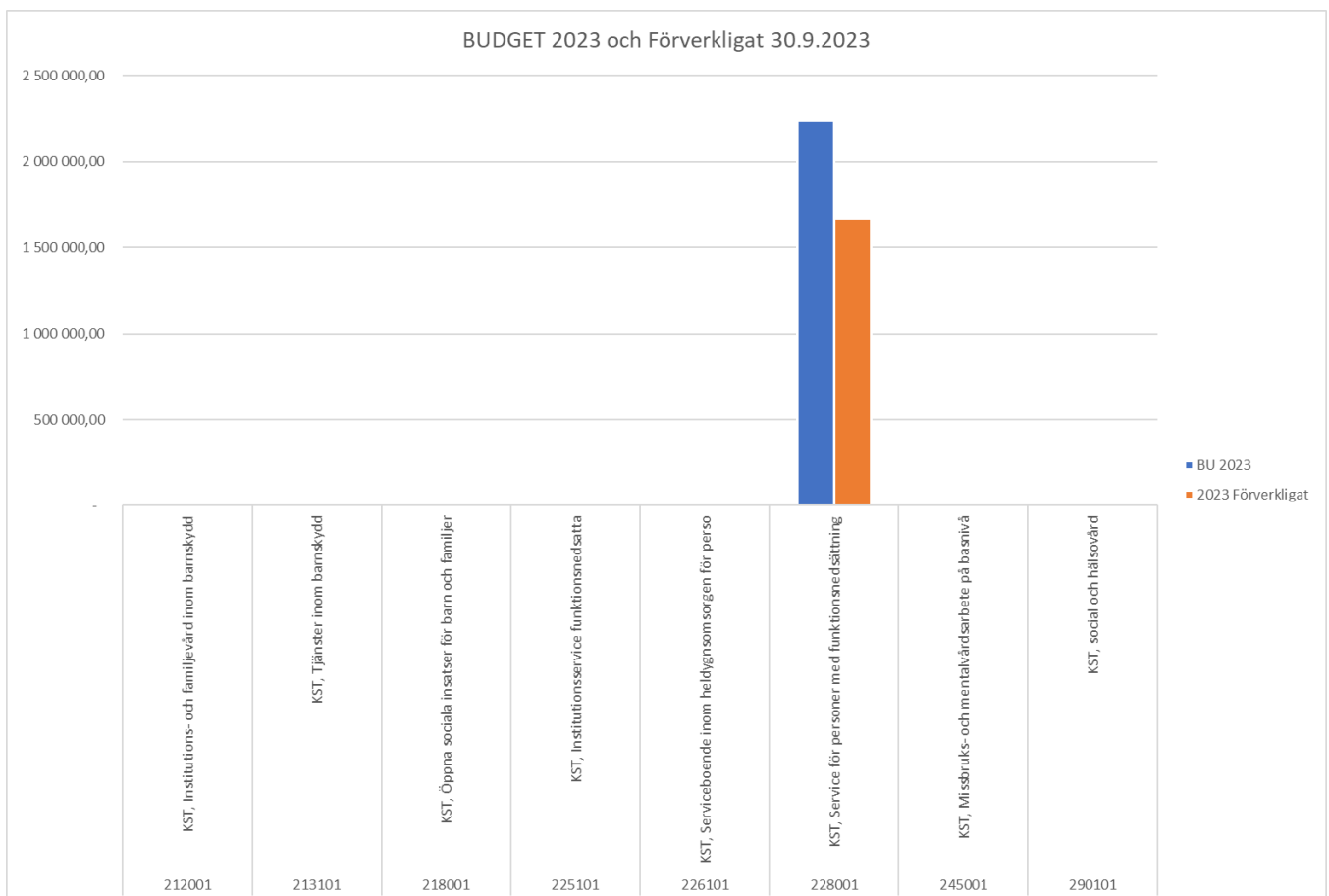
BU 2023

2023 Förverkligat

Socialvård

Socialvård

	BUDGET 2023		Förverkligat 2023			
Text	Socialvård		Socialvård		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
<b>VERKSAMHETENS INTÅKTER</b>	-	-	-	-	-	-
Försäljningsintäkter/Omsättning	-	-	-	-	-	-
Avgiftsintäkter	-	-	-	-	-	-
Understöd och bidrag	-	-	-	-	-	-
Övriga verksamhetsintäkter	-	-	-	-	-	-
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-	<b>2 240 189</b>	-	<b>1 669 509</b>	-	<b>570 680</b>
Personalkostnader	-	-	-	-	-	-
Köp av tjänster	-	2 240 189	-	1 669 509	-	570 680
Material, förnödenheter och varor	-	-	-	-	-	-
Understöd	-	-	-	-	-	-
Övriga verksamhetskostnader	-	-	-	-	-	-
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-	<b>2 240 189</b>	-	<b>1 669 509</b>	-	<b>570 680</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-	-	-	-	-	-





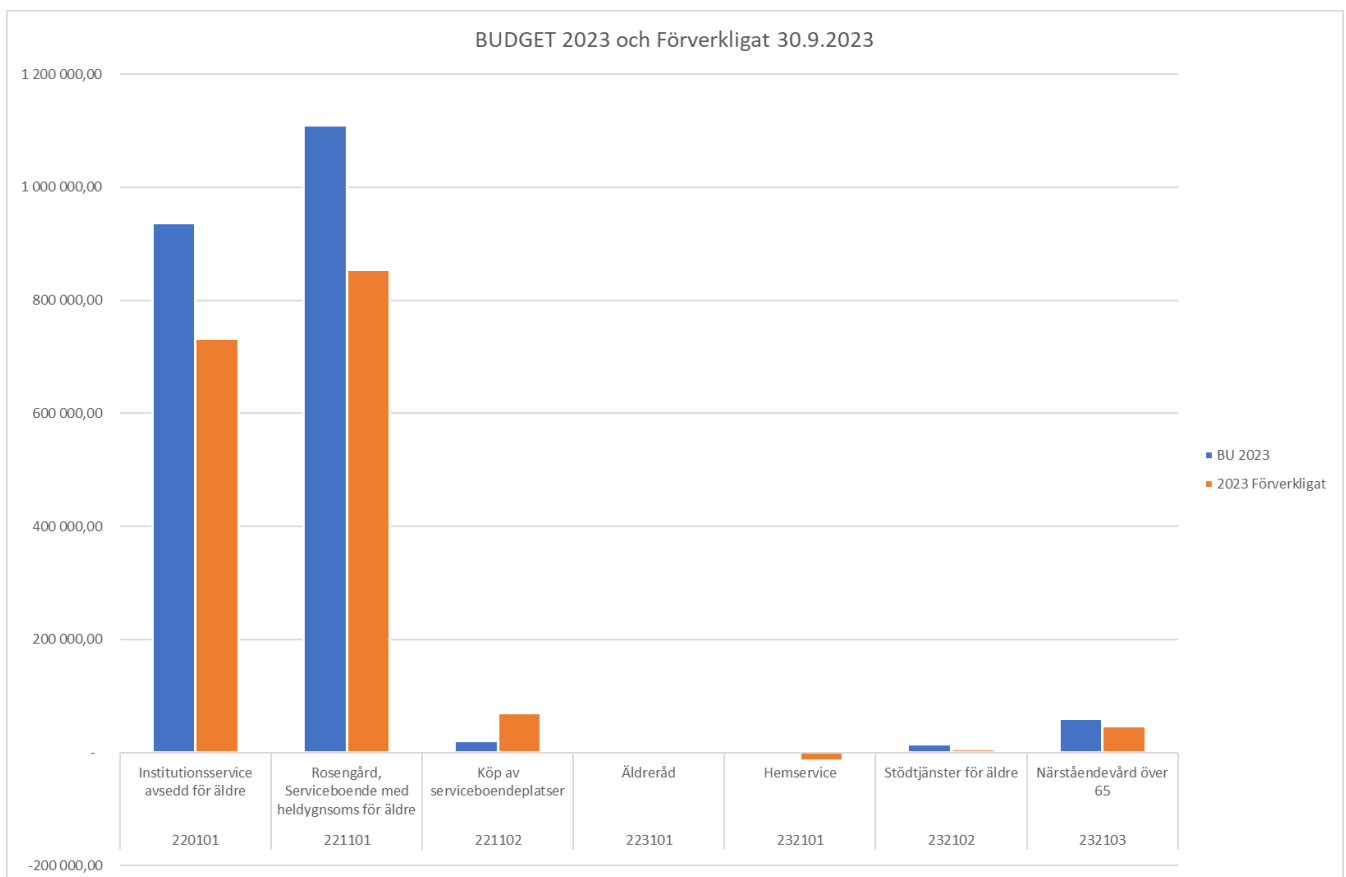
## ÄLDREOMSORG

BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

BU 2023  
Äldreomsorg

2023 Förverkligat  
Äldreomsorg

	BUDGET 2023		Förverkligat 2023			
Text	Äldreomsorg		Äldreomsorg		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Budget %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>179 500</b>	<b>203 259</b>	-	<b>23 759</b>	<b>113 %</b>	
Försäljningsintäkter/Omsättning	2 000	844	-	1 157	42 %	
Avgiftsintäkter	90 000	153 845	-	63 845	171 %	
Understöd och bidrag	-	-	-	-		
Övriga verksamhetsintäkter	87 500	48 570	-	38 930	56 %	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 2 319 564</b>	<b>- 1 897 026</b>	-	<b>422 538</b>	<b>82 %</b>	
Personalkostnader	- 1 229 163	- 1 025 650	-	203 513	83 %	
Köp av tjänster	- 1 007 051	- 811 304	-	195 747	81 %	
Material, förnödenheter och varor	- 23 350	- 16 759	-	6 591	72 %	
Understöd	- 60 000	- 42 883	-	17 117	71 %	
Övriga verksamhetskostnader	-	- 430	-	430		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 2 140 064</b>	<b>- 1 693 767</b>	-	<b>446 297</b>	<b>79 %</b>	
Avskrivningar och nedskrivningar	- 57 200	-	-	57 200		





## UTBILDNING

BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

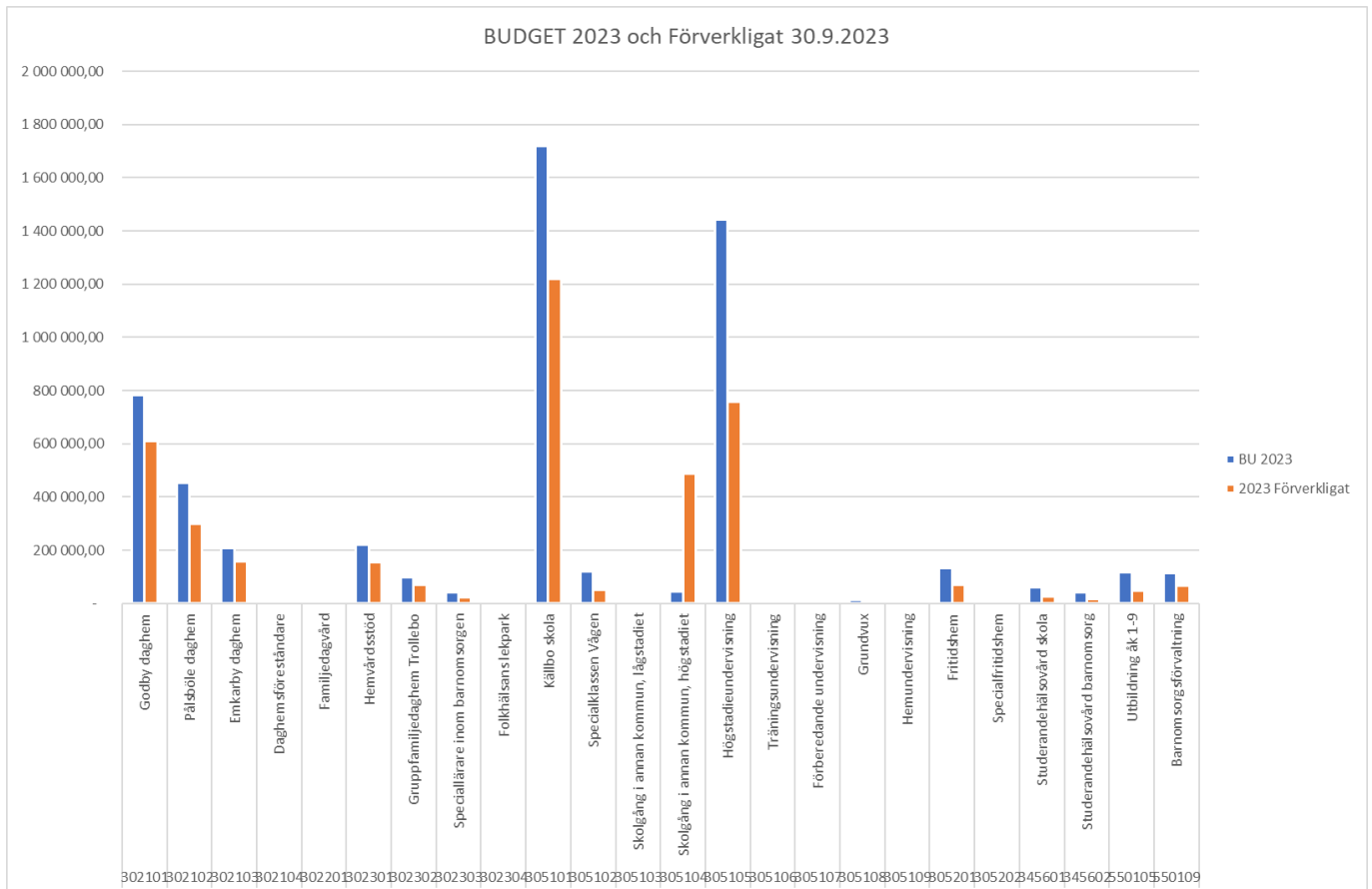
BU 2023

2023 Förverkligat

Utbildning
------------

Utbildning

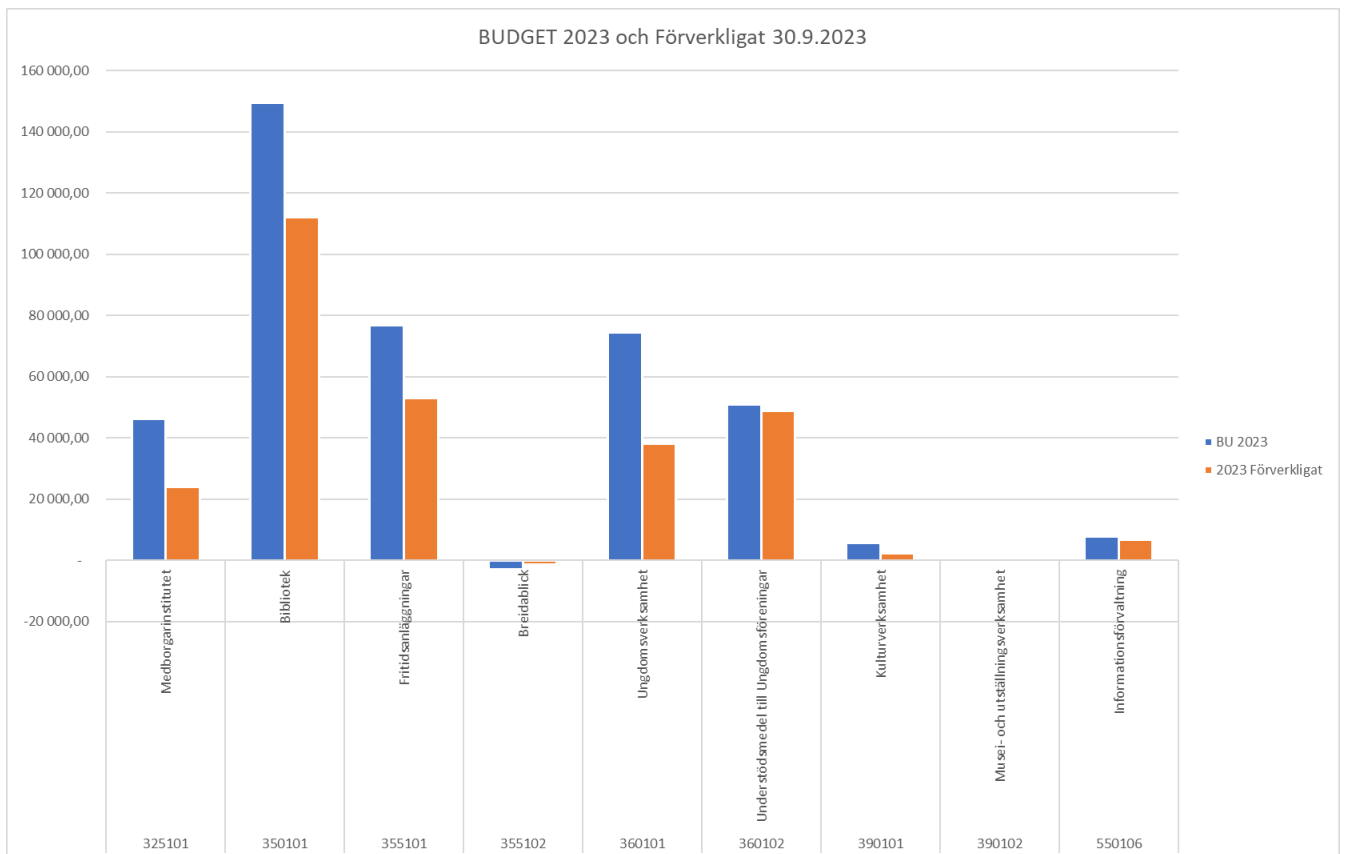
	BUDGET 2023	Förverkligat 2023		
Text	Utbildning	Utbildning	Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>203 750</b>	<b>159 906</b>	<b>43 844</b>	<b>78 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	-	-	-	
Avgiftsintäkter	203 000	150 994	52 006	74 %
Understöd och bidrag	-	6 016	- 6 016	
Övriga verksamhetsintäkter	750	2 896	- 2 146	386 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 5 834 929</b>	<b>- 4 239 750</b>	<b>- 1 595 179</b>	<b>73 %</b>
Personalkostnader	- 3 309 700	- 2 422 065	- 887 635	73 %
Köp av tjänster	- 2 126 751	- 1 540 078	- 586 673	72 %
Material, förnödenheter och varor	- 137 778	- 96 252	- 41 526	70 %
Understöd	- 230 000	- 165 599	- 64 401	72 %
Övriga verksamhetskostnader	- 30 700	- 15 757	- 14 943	51 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 5 631 179</b>	<b>- 4 079 844</b>	<b>- 1 551 335</b>	<b>72 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	- 188 100	-	- 188 100	





**KULTUR OCH FRITID**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTORBU 2023  
Kultur och fritid2023 Förverkligat  
Kultur och fritid

	BUDGET 2023	Förverkligat 2023		
Text	Kultur och fritid	Kultur och fritid	Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>31 800</b>	<b>12 371</b>	<b>19 429</b>	<b>39 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	7 200	5 279	1 921	73 %
Avgiftsintäkter	3 000	1 290	1 710	43 %
Understöd och bidrag	8 500	-	8 500	
Övriga verksamhetsintäkter	13 100	5 802	7 298	44 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 439 648</b>	<b>- 295 424</b>	<b>- 144 224</b>	<b>67 %</b>
Personalkostnader	- 224 848	- 168 984	- 55 864	75 %
Köp av tjänster	- 91 750	- 44 116	- 47 634	48 %
Material, förnödenheter och varor	- 40 650	- 13 949	- 26 701	34 %
Understöd	- 52 600	- 50 550	- 2 050	96 %
Övriga verksamhetskostnader	- 29 800	- 17 825	- 11 975	60 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 407 848</b>	<b>- 283 053</b>	<b>- 124 795</b>	<b>69 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	- 37 800	-	- 37 800	







## TEKNISKA OCH HYRESHUS

BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

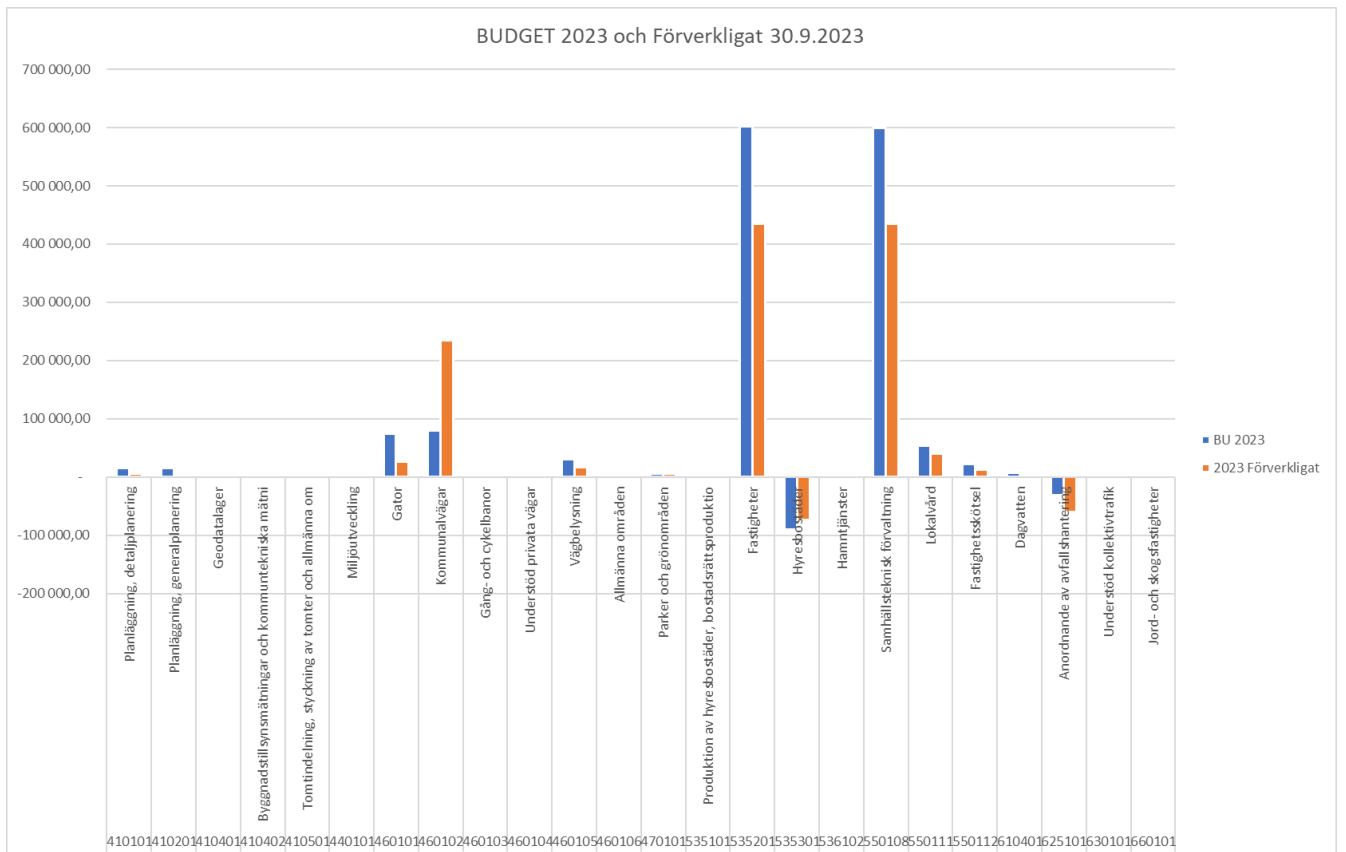
BU 2023

2023 Förverkligat

Tekniska och hyreshus

Tekniska och hyreshus

Text	BUDGET 2023		Förverkligat 2023	
	Tekniska och hyreshus	Tekniska och hyreshus	Budget - Förverkligat	Förverkligat/Budget %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>514 211</b>	<b>429 184</b>	<b>85 027</b>	<b>83 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	89 645	79 946	9 699	89 %
Avgiftsintäkter	151 565	151 136	429	100 %
Understöd och bidrag	-	-	-	
Övriga verksamhetsintäkter	273 001	198 102	74 899	73 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 1 901 446</b>	<b>- 1 508 394</b>	<b>- 393 052</b>	<b>79 %</b>
Personalkostnader	- 640 404	- 465 504	- 174 900	73 %
Köp av tjänster	- 708 620	- 649 425	- 59 195	92 %
Material, förnödenheter och varor	- 538 792	- 384 417	- 154 375	71 %
Understöd	- 1 500	-	- 1 500	
Övriga verksamhetskostnader	- 12 130	- 9 048	- 3 082	75 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 1 387 235</b>	<b>- 1 079 210</b>	<b>- 308 025</b>	<b>78 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	- 258 700	-	- 258 700	



BU 2023  
Tekniska och hyreshus  
VERKSAMHETSBI DRAG

2023 Förverkligt  
Tekniska och hyreshus  
VERKSAMHETSBI DRAG

BS 2022  
Tekniska och hyreshus  
VERKSAMHETSBI DRAG

KS	Tekniska och hyreshus	Tekniska och hyreshus	Tekniska och hyreshus	Tekniska och hyreshus	Budget - Förverkligt	Förverkligt/Budget %	Förändring 22/FV23	Förändring 22/FV23 %
410101	Planläggning, detaljplanering	- 15 500,00	- 5 317,30	-	- 10 182,70	34 %	- 15 500,00	
410201	Planläggning, generalplanering	- 15 500,00	-	-	- 15 500,00		- 15 500,00	
410401	Geodatalager	-	-	-	-		-	
410402	Byggnadstillsynsmätningar och kommuntekniska mätni	-	-	-	-		-	
410501	Tomtindelning, styckning av tomter och allmänna om	-	-	-	-		-	
440101	Miljöutveckling	-	-	23 126,06	-		23 126,06	
460101	Gator	- 74 000,00	- 26 234,84	- 128 949,38	- 47 765,16	35 %	54 949,38	20 %
460102	Kommunalvägar	- 80 100,00	- 235 152,67	- 144 991,03	- 155 052,67	294 %	64 891,03	162 %
460103	Gång- och cykelbanor	-	-	-	-		-	
460104	Understöd privata vägar	- 1 500,00	-	-	- 1 500,00		- 1 500,00	
460105	Vägbelysning	- 30 300,00	- 16 575,86	- 31 490,78	- 13 724,14	55 %	1 190,78	53 %
460106	Allmänna områden	- 3 425,00	- 1 808,41	- 4 849,77	- 1 616,59	53 %	1 424,77	37 %
470101	Parker och grönområden	- 5 059,00	- 5 495,20	-	- 436,20	109 %	- 5 059,00	
535101	Produktion av hyresbostäder, bostadsrättsproduktio	-	-	-	-		-	
535201	Fastigheter	- 602 294,00	- 435 032,94	- 504 491,97	- 167 261,06	72 %	97 802,03	86 %
535301	Hyresbostäder	- 90 885,00	- 74 118,06	- 61 048,33	- 16 766,94	82 %	29 836,67	121 %
536102	Hamntjänster	- 1 490,00	- 40,77	- 2 555,45	- 1 530,77	-3 %	1 065,45	-2 %
550108	Samhällsteknisk förvaltning	- 599 665,00	- 434 849,85	- 488 395,12	- 164 815,15	73 %	111 269,88	89 %
550111	Lokalvård	- 54 000,00	- 39 668,88	-	- 14 331,12	73 %	54 000,00	
550112	Fastighetsskötsel	- 21 735,00	- 13 218,39	- 240 173,14	- 8 516,61	61 %	218 438,14	6 %
610401	Dagvatten	- 7 700,00	- 109,48	- 5 538,35	- 7 590,52	1 %	2 161,65	2 %
625101	Anordnande av avfallshantering	- 31 168,00	- 60 552,06	-	- 29 384,06	194 %	31 168,00	
630101	Understöd kollektivtrafik	-	-	-	-		-	
660101	Jord- och skogsfastigheter	-	- 375,65	-	- 375,65		-	
1	<b>TOTALT</b>	- <b>1 387 235,00</b>	- <b>1 079 210,12</b>	- <b>1 508 401,82</b>	- <b>308 024,88</b>	<b>78 %</b>	121 166,82	72 %

**BYGGNADSINSPEKTIONEN**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

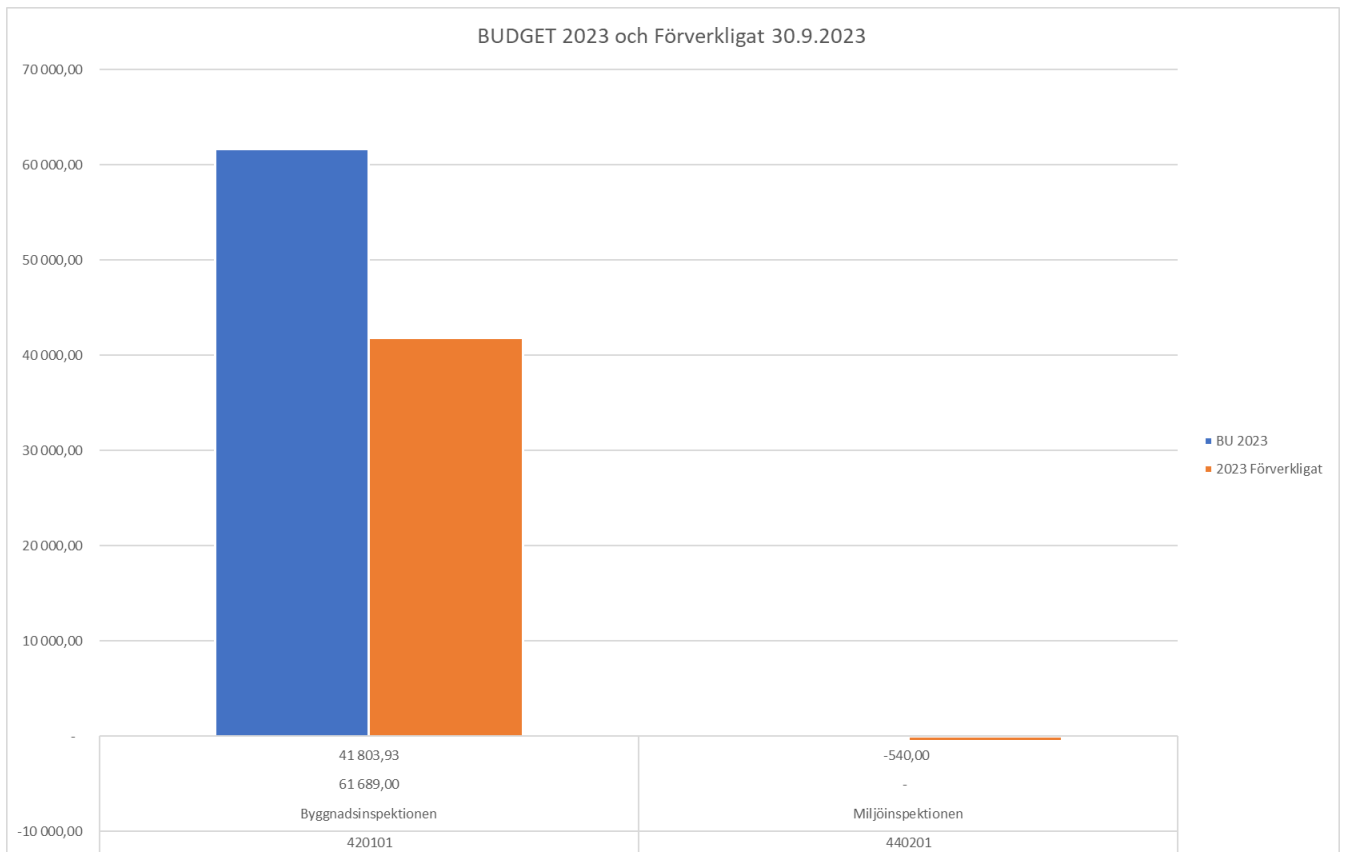
BU 2023

2023 Förverkligat

Byggnadsinspektion

Byggnadsinspektion

Text	BUDGET 2023		Förverkligat 2023		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
	Byggnadsinspektion		Byggnadsinspektion			
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		<b>28 000</b>		<b>19 015</b>	<b>8 985</b>	<b>68 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning		-		-	-	
Avgiftsintäkter		28 000		19 015	8 985	68 %
Understöd och bidrag		-		-	-	
Övriga verksamhetsintäkter		-		-	-	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-	<b>89 689</b>	-	<b>60 279</b>	- <b>29 410</b>	<b>67 %</b>
Personalkostnader	-	71 389	-	52 427	- 18 962	73 %
Köp av tjänster	-	16 200	-	6 317	- 9 883	39 %
Material, förnödenheter och varor	-	2 100	-	1 535	- 565	73 %
Understöd	-	-	-	-	-	
Övriga verksamhetskostnader	-	-	-	-	-	
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-	<b>61 689</b>	-	<b>41 264</b>	- <b>20 425</b>	<b>67 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-	3 400	-	-	- 3 400	





**BRAND OCH RÄDDNING**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

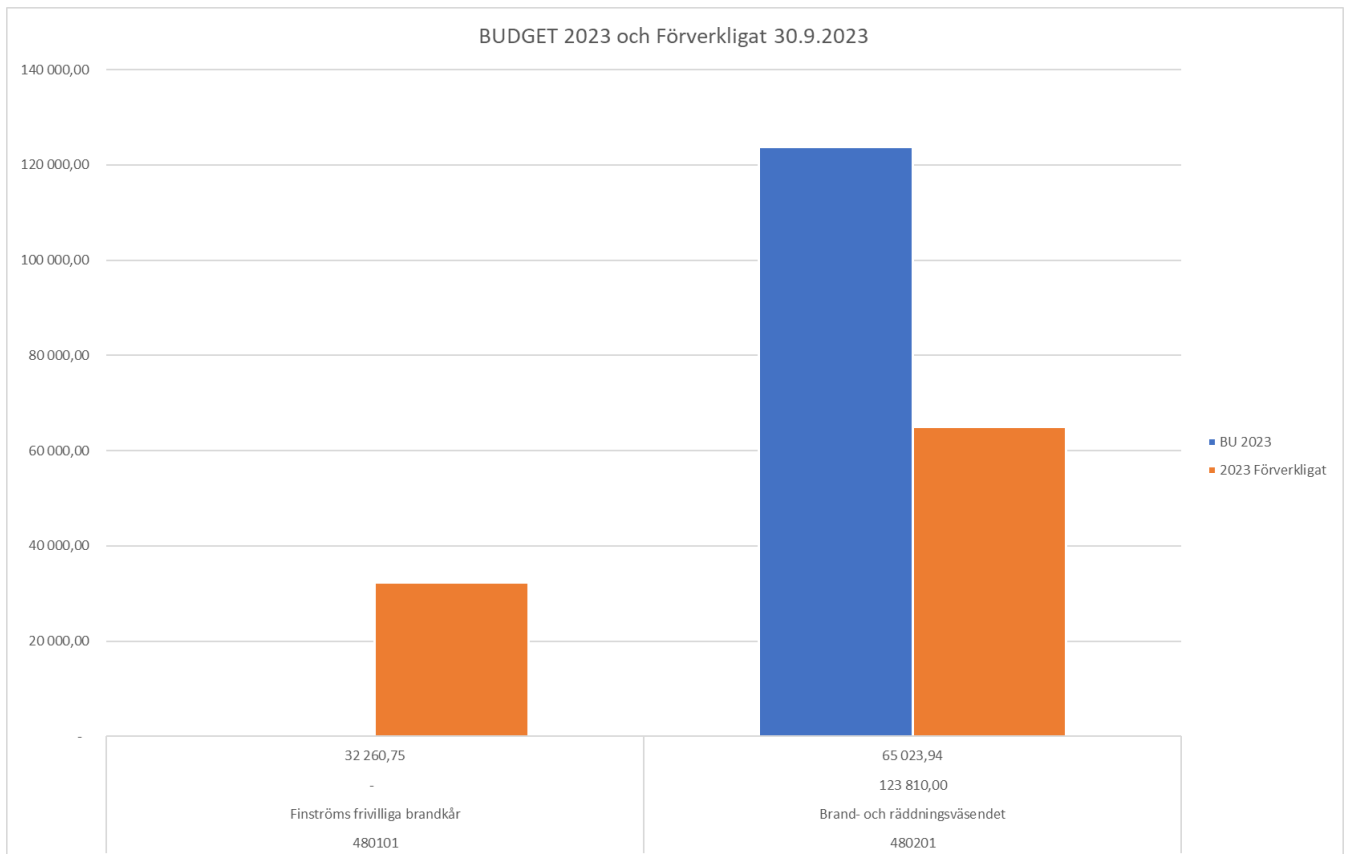
BU 2023

2023 Förverkligat

Brand och räddning

Brand och räddning

Text	BUDGET 2023		Förverkligat 2023		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
	Brand och räddning		Brand och räddning			
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>7 190</b>		<b>3 540</b>		<b>3 650</b>	<b>49 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning	3 190		3 345		- 155	105 %
Avgiftsintäkter	3 000		195		2 805	7 %
Understöd och bidrag	-		-		-	
Övriga verksamhetsintäkter	1 000		-		1 000	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>- 131 000</b>		<b>- 100 825</b>		<b>- 30 175</b>	<b>77 %</b>
Personalkostnader	-		-		-	
Köp av tjänster	- 68 750		- 72 214		3 464	105 %
Material, förnödenheter och varor	- 16 150		- 23 124		6 974	143 %
Understöd	- 44 550		- 1 851		42 699	4 %
Övriga verksamhetskostnader	- 1 550		- 3 636		2 086	235 %
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>- 123 810</b>		<b>- 97 285</b>		<b>- 26 525</b>	<b>79 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	- 32 100		-		32 100	





**INVÅNARNÄMNDEN**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

BU 2023

Invånarnämnden

2023 Förverkligat

Invånarnämnden

Text	BUDGET 2023		Förverkligat 2023		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
	Invånarnämnden		Invånarnämnden			
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	-		-		-	
Försäljningsintäkter/Omsättning	-		-		-	
Avgiftsintäkter	-		-		-	
Understöd och bidrag	-		-		-	
Övriga verksamhetsintäkter	-		-		-	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-	<b>5 000</b>	-	-	<b>5 000</b>	
Personalkostnader	-	5 000	-	-	5 000	
Köp av tjänster	-		-		-	
Material, förnödenheter och varor	-		-		-	
Understöd	-		-		-	
Övriga verksamhetskostnader	-		-		-	
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-	<b>5 000</b>	-	-	<b>5 000</b>	
Avskrivningar och nedskrivningar	-		-		-	

**CENTRALKÖK**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

BU 2023

Centralkök

2023 Förverkligat

Centralkök

	BUDGET 2023		Förverkligat 2023			
Text	Centralkök		Centralkök		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
<b>VERKSAMHETENS INTÅKTER</b>		<b>172 000</b>		<b>147 186</b>	<b>24 814</b>	<b>86 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning		170 000		85 980	84 020	51 %
Avgiftsintäkter		-		57 414	- 57 414	
Understöd och bidrag		2 000		3 195	- 1 195	160 %
Övriga verksamhetsintäkter		-		597	- 597	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-	<b>729 077</b>	-	<b>589 360</b>	- <b>139 717</b>	<b>81 %</b>
Personalkostnader	-	412 427	-	320 182	- 92 245	78 %
Köp av tjänster	-	18 850	-	13 736	- 5 114	73 %
Material, förnödenheter och varor	-	297 800	-	255 409	- 42 392	86 %
Understöd	-	-	-	-	-	
Övriga verksamhetskostnader	-	-	-	34	34	
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-	<b>557 077</b>	-	<b>442 174</b>	- <b>114 903</b>	<b>79 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar	-	7 700	-	-	- 7 700	



**LANTBRUK**BUDGET/BOKSLUT  
SEKTOR

BU 2023

Lantbruk

2023 Förverkligat

Lantbruk

Text	BUDGET 2023		Förverkligat 2023		Budget - Förverkligat	Förverkligat/Bud get %
	Lantbruk		Lantbruk			
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		<b>59 900</b>		<b>34 766</b>	<b>25 134</b>	<b>58 %</b>
Försäljningsintäkter/Omsättning		50 700		25 100	25 600	50 %
Avgiftsintäkter		-		-	-	
Understöd och bidrag		9 200		9 666	- 466	105 %
Övriga verksamhetsintäkter		-		-	-	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-	<b>77 100</b>	-	<b>56 059</b>	- <b>21 041</b>	<b>73 %</b>
Personalkostnader	-	69 900	-	55 455	- 14 445	79 %
Köp av tjänster	-	4 700	-	127	- 4 573	3 %
Material, förnödenheter och varor	-	2 500	-	478	- 2 022	19 %
Understöd		-		-	-	
Övriga verksamhetskostnader		-		-	-	
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-	<b>17 200</b>	-	<b>21 293</b>	<b>4 093</b>	<b>124 %</b>
Avskrivningar och nedskrivningar		-		-	-	