



Sammanträdesdatum  
29.11.2023

Nr  
11

Paragrafer  
151-160

<b>Plats och tid</b>	Kommunkansliet i Klemetsby, Lumparland. Onsdag 29.11.2023 kl. 19.00–20.10.
<b>Beslutande</b>	Eriksson Pia, ordförande Mörn Tomas, vice ordförande Alm-Ellingsworth Göta Malén Johan Rosbäck Mikael
<b>Frånvarande</b>	Jansson Eva
<b>Övriga deltagande</b>	Jansryd Mattias, kommundirektör, föredragande och sekreterare Williams Robert, kommunfullmäktiges ordförande Wilhelms Brage, kommunfullmäktiges II vice ordförande
<b>Underskrifter</b>	<p>Pia Eriksson Ordförande</p> <p>Mattias Jansryd Sekreterare</p>
<b>Protokolljustering Plats och tid</b>	Lumparland 29.11.2023
<b>Underskrifter</b>	Göta Alm-Ellingsworth Johan Malén
<b>Protokollet framlagt till påseende Plats och tid</b>	Kommunkansliet i Lumparland 1.12.2023
<b>Intygar</b>	
<b>Utdragets riktighet bestyrker Plats och tid</b>	Lumparland / 20
<b>Underskrift</b>	

För närmare information om besluten i detta protokoll, kontakta kommundirektör Mattias Jansryd per telefon +358 18 359 025 eller +358 40 1763 314 eller e-post [mattias.jansryd@lumparland.ax](mailto:mattias.jansryd@lumparland.ax).



---

**Plats: Kommunkansliet i Klemetsby, Lumparland**  
**Tid: Onsdag 29.11.2023 kl. 19.00**

---

## ÄRENDEN

151 §	Sammanträdetts konstituerande .....	1
152 §	Anmälningssärenden .....	2
153 §	Kommunfullmäktiges beslut 15.11.2023 .....	3
154 §	Budgetuppföljning per oktober (Dnr: 255/2023) .....	4
155 §	Budget 2024 (Dnr: 190/2023) .....	5
156 §	Hyrer på ESB Kapellhagen (Dnr: 223/2023) .....	9
157 §	Tjänsten som ledande närvårdare (Dnr: 224/2023) .....	10
158 §	Utnyttjande av option gällande avtal om städning på ESB Kapellhagen (Dnr: 20/2023).....	12
159 §	Förfrågan om fortsättningsprojekt beträffande "Jag lever än!" (Dnr: 256/2023) ...	13
160 §	Sammanträdetts avslutande .....	14



---

## 151 § Sammanträdets konstituerande

---

### **Laglighet och beslutförhet**

Konstaterades att kommunstyrelsen sammanträder i beslutfört antal på lagenlig kallelse.

### **Protokolljustering**

Till protokolljusterare utsågs Göta Alm-Ellingsworth och Johan Malén.

Protokolljustering sker direkt efter sammanträdets avslutande.

### **Godkännande av föredragningslistan**

Föredragningslistan godkändes enhälligt oförändrad.

---



---

## 152 § Anmälningssärenden

---

### Ks § 152/29.11.2023

1. Möjlighet att utvecklings- och hållbarhetsrådets huvudsekreterare Micke Larsson kommer på besök till kommunfullmäktige och presenterar nuläget i arbetet med utvecklings- och hållbarhetsagendan.
2. Lagförslag om ändring av fastighetsskattelagen på remiss.
3. Utlåtande över ansökan om jordförvärv.
4. Kallelse till förbundsfullmäktigemöte, SÅUD.
5. Protokollsutdrag från Äldrerådet, Projektet om tillgänglighet vid kommunala fastigheter.

#### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar anteckna de ovan nämnda ärendena till kännedom.

#### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## 153 § Kommunfullmäktiges beslut 15.11.2023

---

### Ks § 153/29.11.2023

Enligt 44 § i förvaltningsstadgan ska kommunstyrelsen granska lagligheten av de beslut som fattats av kommunfullmäktige samt tillse att de verkställs.

Följande ärenden behandlades vid kommunfullmäktiges sammanträde 15.11.2023:

- 39 § Inkomstskattesats 2024
- 40 § Fastighetsskattesatser för 2024
- 41 § Avgifter för annonsering i infobladet, kopiering och utlämnande av handlingar
- 42 § Vattenanslutningsavgift år 2024 Lumparland
- 43 § Avloppsanslutningsavgift år 2024 Lumparland
- 44 § Brand- och räddningsväsendets taxor
- 45 § Barnomsorgstaxa 2024
- 46 § Fritidshemstaxa 2024
- 47 § Avgifter för tillstånd för försäljning av nikotinpreparat samt inspektion
- 48 § Förfrågan om köp av hemundervisningstillsynstjänster
- 49 § Vägplan för byggande av separat gång- och cykelväg, parallellt med landsväg nr 3, Lemlandsvägen/Långnäsvägen, på sträckan Lumparsund – Svinö i Lemland och Lumparlands kommuner

### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen konstaterar att kommunfullmäktiges beslut är lagliga och att de kan verkställas eller redan har verkställts.

### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## 154 § Budgetuppföljning per oktober (Dnr: 255/2023)

---

### Ks § 154/29.11.2023

Budgetuppföljning per oktober månad, enligt bilaga:

- Bilaga A – Ks § 154

#### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar anteckna sig budgetuppföljningen per oktober månad enligt Bilaga A – Ks § 154 till kännedom.

#### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## 155 § Budget 2024 (Dnr: 190/2023)

---

### Ks § 121/4.10.2023

Kommunstyrelsen, kommunfullmäktiges presidium och berörda tjänsteinnehavare håller budgetseminarium i Lumparlands skola inför 2024 års budget. Kommunfullmäktiges ledamöter och nämndernas ordföranden har även bjudits in till seminariet.

#### Kommundirektörens förslag

Äldreomsorgsförvaltningen, bildningsförvaltningen, tekniska nämnden, byggnads- och miljönämnden, den gemensamma räddningsnämnden, kultur- och fritidsförvaltningen och centralförvaltningen presenterar sina budgetförslag för år 2024 och en allmän diskussion och frågestund hålls i anslutning till detta varefter ärendet remitteras till kommundirektören för vidare beredning.

#### Beslut

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---

### Ks § 130/1.11.2023

Ett utkast till budget 2024 har tagits fram vilket visar ett underskott på 600 805,88 euro. Budgetförslaget går över den totala ramen kommunstyrelsen gav genom § 91/14.6.2023 med 175 087,05 euro. Årsbidraget budgeteras till -420 005,88. Ramen minskades med cirka 144 000 euro i budgetdirektivet för år 2024.

Utkast till budget 2024 och ekonomiplan 2025–26, enligt bilaga:

- Bilaga A – Ks § 130

Väsentliga förändringar kan sammanfattas som följande:

Budget	2023	2024	Diff
4520 Livsmedel	- 53 065,00	- 62 650,00	- 9 585,00
3100 Hemkommunersättningar	68 400,00	16 920,00	- 51 480,00
3116 Elev från annan kommun	69 150,00	103 807,00	34 657,00
A4110 Personalkostnader	- 1 400 738,80	- 1 460 476,85	- 59 738,05
3255 Klientavgifter	20 300,00	10 300,00	- 10 000,00
4700 Stöd för hemvård av barn	- 22 200,00	- 43 410,00	- 21 210,00
A6130 Räntekostnader	- 67 192,00	- 105 734,13	- 38 542,13
A5100 Skatteinkomster	1 555 100,00	1 601 000,00	45 900,00
A5110 Landskapsandelar	820 182,00	794 542,00	- 25 640,00
<b>Totalt</b>	<b>- 1 383 322,80</b>	<b>- 1 539 219,98</b>	<b>- 155 897,18</b>



---

### Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen tar del av utkastet till budget 2024 och ekonomiplan 2025–26 enligt Bilaga A – Ks § 130 och föreslår eventuella justeringar, varefter den remitteras till kommundirektören för genomförandet av en konsekvensanalys av möjliga skärningar i budget 2024, för att återigen behandlas av kommunstyrelsen vid det planerade sammanträdet 29.11.2023.

### Beslut

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt med tillägget att det under verksamhetsmål 2024 införs en skrivning att en översyn av möjliga effektiviseringar av kommunens verksamhet ska göras under året.

---

### Ks § 155/29.11.2023

Sedan kommunstyrelsens behandling har följande ändringar gjorts i förslaget till budget 2024:

#### Landskapsandelar

Andelarna har höjts med 32 000 euro enligt ny prognos från landskapsregeringen.

#### Verksamhetsmål

Införts en skrivning om att utföra en översyn av möjliga effektiviseringar av kommunens verksamhet under året. Målet genomförs genom att tillsammans med alla enheter kartlägga verksamheten för att hitta möjliga effektiviseringar.

#### Personal

Uppdaterat personaltabellen så att siffrorna för budget 2023 är korrekta samt spjälkat ut tabellen så att det framgår vad de totala årsverkena består av för poster.

#### Driftsekonomin

Sänkt centralförvaltningens budget med cirka 1 000 euro på grund av lägre lönebikostnader.

KST:s budget blir klar efter att kommunfullmäktige godkänt kommunens budget. Därmed är budgeten för KST oklar.

Sänkt äldreomsorgsförvaltningen budget med cirka 4 000 euro på grund av lägre lönebikostnader.

Sänkt bildningsförvaltningens budget med cirka 7 000 euro på grund av lägre lönebikostnader samt något högre inkomster för försäljning av plats på daghemmet Videungen.





### Investeringar

Flyttat badrumsrenoveringen av ESB Kapellhagen från investeringsbudgeten till sin egen separata budgetdel. Eftersom medel för ändamålet tas ur fonden belastar detta inte investeringsbudgeten eller avskrivningarna.

### Analys av bidragande orsaker till kommunens ekonomiska ställning

Med tanke på den skrivelse som kommunen understött i kommunstyrelsens beslut § 149/1.11.2023 har förvaltningen också gjort en kortare analys av vad som varit de mest bidragande orsakerna till att kommunen gått från ett positivt resultat på cirka 400 000 euro år 2020 till att nu budgetera ett negativt resultat på 558 000 euro.

Det har undersökts vad kommunens bokslut 2022, budget 2023 och budget 2024 skulle uppvisa för årsbidrag under vissa hypotetiska scenarier:

- Med landskapsandelar som följt index sedan 2008.
- Med landskapsandelar som följt medeltalet för andelen av kommunens kostnader (33 procent).
- Utan KST (snittkostnader för kommunens socialvård 2015–2020) och med landskapsandelar som följt index sedan 2008.
- Utan KST och med landskapsandelar som följt medeltalet för andelen av kommunens kostnader.

#### Årsbidrag (1000 euro)

	Faktiskt årsbidrag	Landskapsandelar som följt index	Landskapsandelar som följt andel av kostnader	Utan KST och med landskapsandelar som följt index	Utan KST och med landskapsandelar som följt andel av kostnader
Bokslut 2022	-117	40	119	261	340
Budget 2023	-418	-346	-222	-125	-1
Budget 2024	-377	-265	-173	-44	48

Sammantaget kan konstateras att Lumparlands kommun sedan 2021 har påverkats kraftigt av en icke fungerande finansieringsmodell för KST samt otillräcklig finansiering från landskapets sida för påförda lagstadgade uppgifter.

Med detta nämnt kommer kommunen att under 2024 göra en översyn av möjliga effektiviseringar men det är tydligt att oavsett hur mycket kommunen effektiviserar kommer det inte skapa ett positivt årsbidrag så länge som kommunens finansiering haltar så mycket som den gör. Att höja skatten skulle inte heller göra någon väsentlig skillnad eftersom en höjning av inkomstskatten med 1 procent endast beräknas ge cirka 75 000 euro skulle medföra att kommunen har Ålands i särklass högsta inkomstskatteprocent.

Förslag till budget 2024 och ekonomiplan 2025–26, enligt bilaga:

- Bilaga B – Ks § 155



---

**Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar föreslå fullmäktige att anta budget 2024 och ekonomiplan 2025–26 enligt Bilaga B – Ks § 155.

**Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt med tillägget att det införs en skrivning i Bildningsförvaltningens budgetdel om att hemundervisningstillsynstjänster köps av Mariehamns stad.

\_\_\_\_\_



---

## 156 § Hyror på ESB Kapellhagen (Dnr: 223/2023)

---

### Ks § 140/1.11.2023

Nuvarande hyresnivå på ESB Kapellhagen är 10,50 euro per kvadratmeter. Kostnaderna för att driva byggnaden var 59 663,10 euro under 2022. Vid full uthyrning inklusive avlastningslägenheten kan hyresintäkterna maximalt bli 45 416 euro. Därmed finns behov av att höja hyrorna för fastigheten.

Övriga hyror i kommunen kommer höjas 2 procent från och med 1.1.2024, varför också ESB Kapellhagens hyror bör följa den linjen. Dock bör man höja hyrorna ytterligare inför 2025.

#### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar att fastställa hyresnivån för lägenheterna på ESB Kapellhagen till 10,70 euro per kvadratmeter från 1.1.2024.

#### **Beslut**

Kommunstyrelsen beslöt enhälligt återremittera ärendet.

---

### Ks § 156/29.11.2023

Kommunen har för renoveringen som skedde 2015 använt sig av stöd enligt landskapslag (1999:40) om bostadsproduktion vilket betyder att i hyra enligt 20 § i nämnda lag får högst uppbäras det belopp som behövs för att betala finansieringen av bostaden samt för de utgifter som en god fastighetshållning förutsätter. Med tanke på att driften av byggnaden exklusive betalning av finansieringen samt investeringar uppgick till 59 663,10 euro under 2022 finns inga problem att höja hyran under de kommande åren.

För att täcka driften av fastigheten under 2022 skulle hyrorna behövt vara 14,90 euro per kvadratmeter. Det skulle således inte vara oskäligt att göra en högre höjning än de 2 procent som tidigare föreslogs i ärendet. En höjning till 11 euro per kvadratmeter skulle vara precis under en femprocentig höjning.

#### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar att fastställa hyresnivån för lägenheterna på ESB Kapellhagen till 11,00 euro per kvadratmeter från 1.1.2024.

#### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## 157 § Tjänsten som ledande närvårdare (Dnr: 224/2023)

---

### Ks § 142/1.11.2023

Tjänsten som ledande närvårdare har redan innan Kapellhagen omvandlades till ESB varit en kombinerad tjänst som närvårdare och ledande närvårdare. För närvarande är tjänsten uppdelad i 40 procent närvårdare och 60 procent ledande närvårdare. Tjänsten justerades från 50/50 till nuvarande fördelning för några år sedan. Sedan dess har dock ytterligare lagstiftning tillkommit varför nuvarande procent inte nödvändigtvis stämmer överens med hur mycket tid som läggs ner på de olika två delarna.

Det finns därutöver en problematik i detta upplägg eftersom det inte som ledande närvårdare på ESB Kapellhagen går att vara i vården utan det övriga ansvaret. Ledande närvårdaren är också den enda tjänsten i ledande ställning som är kombinerad, trots det faktum att även de andra två tjänsterna i ledande ställning har kombinerat föreståndarskap med arbetsuppgifter som lärare inom skola respektive barnomsorg.

Kommundirektören, kommunstyrelsens ordförande och ledande närvårdaren har haft ett möte om problematiken och kommit överens om att ärendet lyfts till kommunstyrelsen för eventuell justering av tjänsten så att den bättre passar verkligheten.

Ärendet hänger också ihop med äldreomsorgsförvaltningens förslag till målsättning i budget 2024 att utreda om personaldimensioneringen är anpassad utifrån den vårdtyngd som råder på Kapellhagen och den hemservice som utgår externt från Kapellhagen.

### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar att den kombinerade tjänsten som ledande närvårdare/närvårdare görs om till en renodlad tjänst som ledande närvårdare men där tjänsten fortfarande innefattar deltagande i vårdarbetet. Centralförvaltningen utreder lönesättningen för den ombildade tjänsten till kommunstyrelsens nästa sammanträde och beaktar detta i budgetförslaget för 2024.

### **Jäv**

Tomas Mörn anmälde jäv i egenskap av närstående till ledande närvårdaren, vilket godkändes, och deltog inte i ärendets behandling.

### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.



---

**Ks § 157/29.11.2023**

En bedömning av vad lönen för en renodlad tjänst som ledande närvårdare men där tjänsten fortfarande innefattar deltagande i vårdarbetet har gjorts.

Förslaget till ny lönesättning tar i beaktande dels vad lönen som renodlad administrativ ledande närvårdare är i nuläget (3 279,74 euro) och dels att det i tjänsten finns ett personalansvar också under den tid som personen deltar i vårdarbetet. Den nya lönesättningen är beaktad i förslaget till budget 2024.

Tjänstebeskrivningen har också uppdaterats vad gäller vilken lönesättningspunkt som gäller för tjänsten, enligt bilaga:

- Bilaga A – Ks § 157

**Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar att den uppgiftsrelaterade lönen för tjänsten som ledande närvårdare tillhörande lönesättningspunkt 04SOS030 fastställs till 3 156,92 euro från och med 1.1.2024 och att avlöning för tjänsten endast utgår från nämnda lönesättningspunkt. Ny tjänstebeskrivning antas att gälla från 1.1.2024 enligt Bilaga A – Ks § 157.

**Jäv**

Tomas Mörn anmälde jäv i egenskap av närstående till ledande närvårdaren, vilket godkändes, och deltog inte i ärendets behandling.

**Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## 158 § Utnyttjande av option gällande avtal om städning på ESB Kapellhagen (Dnr: 20/2023)

---

### Ks § 158/29.11.2023

Kommunen har avtal med Tant Gröns städ om städning av ESB Kapellhagen. Avtalet löper ut 29.2.2024, men det finns en option för beställaren att förlänga uppdragstiden med 12 månader från och med 1.3.2024 (oförändrade villkor). Beställaren behöver meddela utnyttjandet av option senast tre månader innan avtalet slutar gälla.

#### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar utnyttja optionen om att förlänga uppdragstiden med 12 månader beträffande avtalet om städning på ESB Kapellhagen.

#### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## 159 § Förfrågan om fortsättningsprojekt beträffande "Jag lever än!" (Dnr: 256/2023)

---

### Ks § 159/23.11.2023

Personen som tidigare drev Lumparlab Teaterförening r.f. har inkommit med en förfrågan om kommunen skulle vara intresserad av att utföra fem ytterligare intervjuer med de äldre på ESB Kapellhagen. Det handlar om några personer som inte var med när projektet drevs av föreningen. En offert har inkommit för utförande av projektet, men kommunen skulle i det här fallet vara huvudman och söka alla eventuella bidrag. Offert, enligt bilaga:

- Bilaga A – Ks § 159

Kostnaden för att genomföra fortsättningsprojektet beräknas till 4 050 euro. Från Svenska kulturfonden kan sökas 2 000 euro. Förvaltningen inväntar svar från landskapsregeringen ifall något kulturbidrag kan sökas därifrån.

#### **Kommundirektörens förslag**

Kommunstyrelsen beslutar att genomföra projektet enligt offert i Bilaga A – Ks § 159 under förutsättning att projektet kan finansieras fullt ut med kulturbidrag.

#### **Beslut**

Kommundirektörens förslag godkändes enhälligt.

---



---

## **160 § Sammanträdet avslutande**

---

Sammanträdet avslutades kl. 20.10.





---

## ANVISNING FÖR RÄTTELSEYRKANDE OCH BESVÄRSANVISNING

### Förbud att söka ändring

Eftersom nedan nämnda beslut endast gäller beredning eller verkställighet kan enligt 112 § i kommunallagen (1997:73) eller 6 § i lagen om rättegång i förvaltningsärenden (FFS 808/2019) rättelseyrkande inte framställas eller kommunalbesvär eller förvaltningsbesvär anföras över beslutet.

Paragrafer i protokollet: **151, 152, 153, 154, 155, 160.**

Besvär kan inte anföras över nedan nämnda beslut, eftersom ett skriftligt rättelseyrkande enligt 110 § i kommunallagen kan framställas över beslutet.

Paragrafer i protokollet: **156, 157, 158, 159.**

### Anvisning för rättelseyrkande

Skriftligt rättelseyrkande får framställas av den som ett beslut avser eller den vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part) samt av kommunmedlemmarna.

Myndighet hos vilken rättelse yrkas är:

Kommunstyrelsen i Lumparland  
Kyrkvägen 26  
AX-22 630 Lumparland

Paragrafer i protokollet: **156, 157, 158, 159.**

Yrkandet ska framställas inom 14 dagar från delfåendet av beslutet. En part anses ha fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. Vid elektronisk delgivning anses en part ha fått del av beslutet tre dagar efter att meddelandet sändes, om inte något annat påvisas. En kommunmedlem anses ha fått del av beslutet den sjunde dagen efter det att ett meddelande om att beslutet finns tillgängligt på kommunens webbplats publicerades på kommunens elektroniska anslagstavla. I vardera fallen räknas inte framlägnings- eller delgivningsdagen med i besvärstiden.

Av rättelseyrkandet ska framgå yrkandet och vad det grundar sig på.

---



---

## KOMMUNALBESVÄR

## BESVÄRSANVISNING

I nedan nämnda beslut kan ändring sökas skriftligt genom besvär.

Paragrafer i protokollet:

### Besvärsrätt

Ändring i beslut kan sökas av den som beslutet avser eller vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part) och kommunmedlemmar. Ändring i ett beslut med anledning av rättelseyrkanden kan sökas genom kommunalbesvär endast av den som framställt rättelseyrkandet. Om beslutet har ändrats med anledning av rättelseyrkandet, kan ändring i beslutet sökas genom kommunalbesvär också av den som är part eller av en kommunmedlem.

### Besvärstid

Besvärstid är 30 dagar från dagen för delfäendet av beslutet. En part anses fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. Vid elektronisk delgivning anses en part ha fått del av beslutet tre dagar efter att meddelandet sändes, om inte något annat påvisas. En kommunmedlem anses ha fått del av beslutet den sjunde dagen efter det att ett meddelande om att beslutet finns tillgängligt på kommunens webbplats publicerades på kommunens elektroniska anslagstavla.

### Besvärsgrunder

Ett beslut får överklagas genom kommunalbesvär på följande grunder:

1. beslutet tillkommit i felaktig ordning,
2. den myndighet som fattat beslutet har överskridit sina befogenheter eller
3. beslutet annars strider mot lag.

### Besvärsskrift

I besvärsskriften ska uppges:

- ändringssökandens namn, kontaktuppgifter och postadress,
- det beslut i vilket ändring söks (det överklagade beslutet)
- till vilka delar ändring söks i beslutet och vilka ändringar som yrkas (yrkandena)
- grunderna för yrkandena,
- vad besvärsrätten grundar sig på om det överklagade beslutet inte avser ändringssökanden själv.

Om talan förs av ändringssökandens lagliga företrädare eller ombud, ska också dennes kontaktuppgifter uppges. Medan besvären är anhängiga ska förvaltningsdomstolen utan dröjsmål underrättas om ändringar i kontaktuppgifterna.

Till besvären ska följande fogas:

1. det överklagade beslutet med besvärсанvisning,
  2. utredning om när ändringssökanden har fått del av beslutet, eller annan utredning om när besvärstiden börjat löpa,
-



- 
3. de handlingar som ändringssökanden åberopar som stöd för sina yrkanden, om dessa inte redan tidigare har lämnats till myndigheten.

### **Besvärsmyndighet**

Ålands förvaltningsdomstol  
PB 31, Torggatan 16  
AX-22 101 Mariehamn  
E-post: [aland.fd@om.fi](mailto:aland.fd@om.fi)

### **Inlämnande av besvärshandlingarna**

Besvären ska lämnas in till besvärsmyndigheten senast under besvärstidens sista dag innan besvärsmyndigheten stänger.

### **Avgift**

Enligt lagen om domstolsavgifter (FFS 1455/2015) är rättegångsavgiften i förvaltningsdomstolen 260 euro. Rättegångsavgift tas ut också då förvaltningsdomstolen avvisar besvär utan prövning samt då besvär återtas. Avgift tas inte ut om ändringssökanden har framgång i ärendet.



---

## FÖRVALTNINGSBESVÄR

## BESVÄRSANVISNING

I nedan nämnda beslut kan ändring sökas skriftligt genom besvär.

Paragrafer i protokollet:

### Besvärsrätt

Besvär får anföras av den som beslutet avser eller vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part) samt av den som har besvärsrätt enligt särskilda bestämmelser i lag. En myndighet får även anföras besvär över beslutet om överklagandet är behövligt med anledning av det allmänna intresse som myndigheten ska bevaka.

### Besvärstid

Besvärstid 30 dagar från delfäendet av beslutet. En part anses fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. Vid elektronisk delgivning anses en part ha fått del av beslutet tre dagar efter att meddelandet sändes, om inte något annat påvisas. Beslutet anses dock ha kommit till en myndighets kännedom på ankomstdagen.

### Besvärsskrift

I besvärsskriften ska uppges:

- ändringssökandens namn, kontaktuppgifter och postadress,
- det beslut i vilket ändring söks (det överklagade beslutet)
- till vilka delar ändring söks i beslutet och vilka ändringar som yrkas (yrkandena)
- grunderna för yrkandena,
- vad besvärsrätten grundar sig på om det överklagade beslutet inte avser ändringssökanden själv.

Om talan förs av ändringssökandens lagliga företrädare eller ombud, ska också dennes kontaktuppgifter uppges. Medan besvären är anhängiga ska förvaltningsdomstolen utan dröjsmål underrättas om ändringar i kontaktuppgifterna.

Till besvären ska följande fogas:

1. det överklagade beslutet med besvärсанvisning,
2. utredning om när ändringssökanden har fått del av beslutet, eller annan utredning om när besvärstiden börjat löpa,
3. de handlingar som ändringssökanden åberopar som stöd för sina yrkanden, om dessa inte redan tidigare har lämnats till myndigheten.

### Besvärsmyndighet

Ålands förvaltningsdomstol  
PB 31, Torggatan 16  
AX-22 101 Mariehamn  
E-post: [aland.fd@om.fi](mailto:aland.fd@om.fi)

---



---

### **Inlämnande av besvärshandlingarna**

Besvärshandlingarna ska inlämnas till besvärmyndigheten före besvärstidens utgång. Besvärshandlingarna kan även sändas med post eller genom bud, men i så fall på avsändarens eget ansvar. Handlingarna ska lämnas till posten i så god tid att de kommer fram innan besvärstiden går ut.

### **Avgift**

Enligt lagen om domstolsavgifter (FFS 1455/2015) är rättegångsavgiften i förvaltningsdomstolen 260 euro. Rättegångsavgift tas ut också då förvaltningsdomstolen avvisar besvär utan prövning samt då besvär återtas. Avgift tas inte ut om ändringsökanden har framgång i ärendet.

---

# Budgetuppföljning Oktober 2023

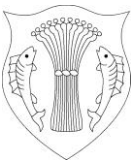
## Lumparlands kommun





## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. Inledning.....	2
2. Resultat.....	3
2.1. Verksamhetens intäkter.....	4
2.2. Verksamhetens kostnader .....	4
2.3. Personalkostnader .....	4
3. Finansiering.....	5
3.1. Skatteinkomster .....	6
3.2. Landskapsandelar .....	6
3.3. Kassamedel .....	6
4. Investeringar .....	7
5. Centralförvaltningen.....	8
5.1. Kommentarer .....	8
6. De gemensamma lantbruksnämnden.....	9
6.1. Kommentarer .....	9
7. Samordnad socialtjänst.....	10
7.1. Kommentarer .....	10
8. Äldreomsorgsförvaltningen .....	11
8.1. Kommentarer .....	11
9. Bildningsförvaltningen.....	12
9.1. Kommentarer .....	12
10. Kultur- och fritidsförvaltningen .....	13
10.1. Kommentarer.....	13
11. Den gemensamma byggnads- och miljönämnden.....	14
11.1. Kommentarer.....	14
12. Den gemensamma tekniska nämnden.....	15
12.1. Kommentarer.....	15
13. Den gemensamma räddningsnämnden.....	16
13.1. Kommentarer.....	16



## 1. INLEDNING

Detta är den tredje budgetuppföljningen av tre för 2023. Budgetuppföljning sker efter mars, juli och oktober månad. Anledningen till att uppföljningen görs efter juli istället för efter hälften av budgetåret i juni är att kommunstyrelsen ska få så långt gången redovisning av budgetutfallet som möjligt vid sitt första sammanträde efter sommaruppehållet.

Budgetuppföljningen är i 2. Resultat och 3. Finansiering uppgjord så att totala budgetmedel redovisas samt den mängd budgetmedel som varit till förfogande för perioden. Vad som varit till förfogande är den totala budgetsumman uppdelad månadsvis. Därtill visas förbrukningen i procent och vad förbrukningsprocenten var föregående år vid samma tidpunkt.

I respektive resultatenhets budgetuppföljning visas totala budgetmedel samt den mängd som varit till förfogande för perioden. Därtill visas förbrukningen i procent. Idealförbrukning per oktober månad är 83,33 procent. Slutligen visas även jämförelsetal mot året innan.

Det som även är värt att notera är att de gemensamma nämndernas kostnader i regel förskottas, oftast kvartalsvis. Därmed är summorna inte nödvändigtvis korrekta för året, men de gemensamma nämnderna redovisas i budgetuppföljningen för att kommentera eventuella uppkomna avvikelser.





## 2. RESULTAT

Resultaträkning exkl. avskrivningar	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning %	Förbrukning föregående år
<b>⊕ C10 Driftshushållning</b>					
<b>⊖ A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>					
<b>⊖ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>					
<b>⊖ A3120 Försäljningsintäkter</b>					
⊕ A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet	335,00	279,17	284,73	85%	72%
⊕ A3150 Ersättningar av kommuner och samkommuner	186 956,00	155 796,67	169 992,14	91%	99%
<b>A3120 Försäljningsintäkter Summa</b>	<b>187 291,00</b>	<b>156 075,83</b>	<b>170 276,87</b>	<b>91%</b>	<b>101%</b>
⊕ A3170 Avgiftsintäkter	106 900,00	89 083,33	92 315,63	86%	109%
⊕ A3240 Understöd och bidrag	11 940,00	9 950,00	1 299,67	11%	
⊕ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	49 962,00	41 635,00	43 550,86	87%	71%
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>356 093,00</b>	<b>296 744,17</b>	<b>307 443,03</b>	<b>86%</b>	<b>98%</b>
<b>⊖ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>					
⊕ A4110 Personalkostnader	-1 400 738,80	-1 167 282,33	-1 102 902,78	79%	81%
⊕ A4170 Köp av tjänster	-1 511 945,16	-1 259 954,30	-1 230 914,27	81%	88%
⊕ A4200 Material, förnödenheter och varor	-96 337,00	-80 280,83	-93 901,10	97%	106%
⊕ A4230 Understöd	-48 823,00	-40 685,83	-37 606,50	77%	57%
⊕ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-22 944,44	-19 120,37	-16 697,32	73%	67%
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-3 080 788,40</b>	<b>-2 567 323,67</b>	<b>-2 482 021,97</b>	<b>81%</b>	<b>85%</b>
<b>⊖ A5100 SKATTEINKOMSTER</b>					
⊕ 5000 Kommunal inkomstskatt	1 400 000,00	1 166 666,67	1 328 377,71	95%	88%
⊕ 5100 Fastighetsskatt	78 000,00	65 000,00	74 303,98	95%	97%
⊕ 5200 Andel av samfundsskatt	71 000,00	59 166,67	37 153,10	52%	157%
⊕ 5300 Källskatt	6 100,00	5 083,33	8 127,12	133%	123%
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER Summa</b>	<b>1 555 100,00</b>	<b>1 295 916,67</b>	<b>1 447 961,91</b>	<b>93%</b>	<b>91%</b>
<b>⊖ A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER</b>					
⊕ 5601 Landskapsandel barnomsorg	33 210,00	27 675,00	27 675,20	0,83	83%
⊕ 5602 Landskapsandel äldreomsorg	70 881,00	59 067,50	57 433,70	0,81	83%
⊕ 5604 Landskapsandel träningsundervisningen	38 056,00	31 713,33	31 715,12	0,83	83%
⊕ 5700 Landskapsandel för grundskola	246 310,00	205 258,33	205 224,50	83%	83%
⊕ 5716 Landskapsandelar för kultur	6 160,00	5 133,33	5 133,30	83%	83%
⊕ 5850 Övriga landskapsandelar					100%
⊕ 5900 Skattekomplettering	322 291,00	268 575,83	262 264,70	81%	83%
⊕ 5912 Kompensation för resekostnadsavdrag	36 564,00	30 470,00	79 829,23	2,18	
⊕ 5913 Kompensation för grundavdrag	66 710,00	55 591,67			
⊕ 5914 Kompensation för samf. skatteint.			12 071,76		
⊕ 5990 Övriga kompensationer			536,62		
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER Summa</b>	<b>820 182,00</b>	<b>683 485,00</b>	<b>681 884,13</b>	<b>83%</b>	<b>84%</b>
<b>⊖ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>					
⊕ A6110 Ränteintäkter			640,00		
⊕ A6120 Övriga finansiella intäkter			,29		
⊕ A6130 Räntekostnader	-67 192,00	-55 993,33	-25 473,59	38%	55%
⊕ A6140 Övriga finansiella kostnader	-2 198,00	-1 831,67	-802,94	37%	139%
<b>A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa</b>	<b>-69 390,00</b>	<b>-57 825,00</b>	<b>-25 636,24</b>	<b>37%</b>	<b>58%</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Summa</b>	<b>-418 803,40</b>	<b>-349 002,83</b>	<b>-70 369,14</b>	<b>17%</b>	<b>44%</b>
<b>C10 Driftshushållning Summa</b>	<b>-418 803,40</b>	<b>-349 002,83</b>	<b>-70 369,14</b>	<b>17%</b>	<b>44%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-418 803,40</b>	<b>-349 002,83</b>	<b>-70 369,14</b>	<b>17%</b>	<b>44%</b>



**2.1. Verksamhetens intäkter**

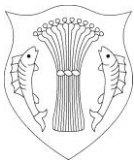
Intäkterna är något högre än budgeterat, vilket i hög utsträckning beror på att ersättning från andra kommuner är gård över budgeterat tack vare att de utnyttjar mer tjänster av Lumparland än kommunen budgeterat för.

**2.2. Verksamhetens kostnader**

Verksamhetens kostnader är i fas med budgeten.

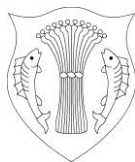
**2.3. Personalkostnader**

Personalkostnader är något lägre än budgeten, vilket beror på att vissa vakanser varit svåra att fylla.



### 3. FINANSIERING

Finansiering	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning %	Förbrukning föregående år
<b>9000 Finansiering</b>					
5000 Kommunal inkomstskatt	1 400 000,00	1 166 666,67	1 328 377,71	95%	88%
5100 Fastighetsskatt	78 000,00	65 000,00	74 303,98	95%	97%
5200 Andel av samfundsskatt	71 000,00	59 166,67	37 153,10	52%	157%
5300 Källskatt	6 100,00	5 083,33	8 127,12	133%	123%
5601 Landskapsandel barnomsorg	33 210,00	27 675,00	27 675,20	83,33%	83%
5602 Landskapsandel äldreomsorg	70 881,00	59 067,50	57 433,70	81,03%	83%
5604 Landskapsandel träningsundervisningen	38 056,00	31 713,33	31 715,12	83,34%	83%
5700 Landskapsandel för grundskola	246 310,00	205 258,33	205 224,50	83%	83%
5716 Landskapsandelar för kultur	6 160,00	5 133,33	5 133,30	83%	83%
5850 Övriga landskapsandelar					100%
5900 Skattekomplettering	322 291,00	268 575,83	262 264,70	81%	83%
5912 Kompensation för resekostnadsavdrag	36 564,00	30 470,00	79 829,23	218,33%	
5913 Kompensation för grundavdrag	66 710,00	55 591,67			
5914 Kompensation för samf. skatteint.			12 071,76		
5990 Övriga kompensationer			536,62		
A6110 Ränteintäkter					
6020 Ränteintäkter av placeringar och depositioner			640,00		
A6110 Ränteintäkter Summa			<b>640,00</b>		
A6120 Övriga finansiella intäkter					
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar			,29		
A6120 Övriga finansiella intäkter Summa			<b>,29</b>		
A6130 Räntekostnader					
6210 Räntekostnader för lån från landskapet	-3 516,00	-2 930,00	-5 308,26	151%	57%
6230 Räntekostnader för övriga lån	-63 676,00	-53 063,33	-20 165,33	32%	54%
A6130 Räntekostnader Summa	<b>-67 192,00</b>	<b>-55 993,33</b>	<b>-25 473,59</b>	<b>38%</b>	<b>55%</b>
A6140 Övriga finansiella kostnader					
6310 Räntor på skatteredovisningar			-8,76		
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar			-7,74		
6350 Kreditprovisioner	-2 193,00	-1 827,50	-583,30	27%	147%
6380 Övriga finansieringskostnader	-5,00	-4,17	-2,50	50%	
A6140 Övriga finansiella kostnader Summa	<b>-2 198,00</b>	<b>-1 831,67</b>	<b>-602,30</b>	<b>27%</b>	<b>133%</b>
A6150 Amorteringar					
6400 Amortering av landskapslån	-56 111,00	-46 759,17	-35 567,84	63%	63%
6401 Amortering av lån från inhemska banker	-79 934,00	-66 611,67	-20 650,68	26%	50%
A6150 Amorteringar Summa	<b>-136 045,00</b>	<b>-113 370,83</b>	<b>-56 218,52</b>	<b>41%</b>	<b>58%</b>
A7130 Nedskrivningar					
7230 Nedskrivningar av tillgångar bland bestående aktiva			-2 914,00		
A7130 Nedskrivningar Summa			<b>-2 914,00</b>		
<b>9000 Finansiering Summa</b>	<b>2 169 847,00</b>	<b>1 808 205,83</b>	<b>2 045 277,92</b>	<b>94%</b>	<b>90%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>2 169 847,00</b>	<b>1 808 205,83</b>	<b>2 045 277,92</b>	<b>94%</b>	<b>90%</b>



### 3.1. Skatteinkomster

Skatteinkomster	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning %
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER</b>				
5000 Kommunal inkomstskatt	1 400 000,00	1 166 666,67	1 328 377,71	95%
5100 Fastighetsskatt	78 000,00	65 000,00	74 303,98	95%
5200 Andel av samfundsskatt	71 000,00	59 166,67	37 153,10	52%
5300 Källskatt	6 100,00	5 083,33	8 127,12	133%
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER Summa</b>	<b>1 555 100,00</b>	<b>1 295 916,67</b>	<b>1 447 961,91</b>	<b>93%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>1 555 100,00</b>	<b>1 295 916,67</b>	<b>1 447 961,91</b>	<b>93%</b>

Skatteinkomsterna är fortsättningsvis över budgeten, tack vare att inkomstskatter flyter in i god takt.

### 3.2. Landskapsandelar

Landskapsandelar och kompensationer	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning %
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER</b>				
5601 Landskapsandel barnomsorg	33 210,00	27 675,00	27 675,20	83,33%
5602 Landskapsandel äldreomsorg	70 881,00	59 067,50	57 433,70	81,03%
5604 Landskapsandel träningsundervisningen	38 056,00	31 713,33	31 715,12	83,34%
5700 Landskapsandel för grundskola	246 310,00	205 258,33	205 224,50	83,32%
5716 Landskapsandelar för kultur	6 160,00	5 133,33	5 133,30	83,33%
5900 Skattekomplettering	322 291,00	268 575,83	262 264,70	81,38%
5912 Kompensation för resekostnadsavdrag	36 564,00	30 470,00	79 829,23	218,33%
5913 Kompensation för grundavdrag	66 710,00	55 591,67		
5914 Kompensation för samf. skatteint.			12 071,76	
5990 Övriga kompensationer			536,62	
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER Summa</b>	<b>820 182,00</b>	<b>683 485,00</b>	<b>681 884,13</b>	<b>83,14%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>820 182,00</b>	<b>683 485,00</b>	<b>681 884,13</b>	<b>83,14%</b>

De ordinarie landskapsandelarna flyter in enligt plan. Förvaltningen har budgeterat kompensation för reseavdrag och grundavdrag som två separata poster, men de inflyter som en klumpsumma. Detta har resulterat i att det ser ut som kommunen inte fått grundavdraget i tabellen ovan.

### 3.3. Kassamedel

Kassamedel uppgick 31.10.2023 kassamedel till 314 836,42 euro (414 551,33 euro vid årets början). Förra året samma tidpunkt uppgick kassamedel till 366 087,29 euro. Här kan nämnas att kommunen har fakturerats för byggnationen av parhus utan att kommunen ännu lyft lånet för ändamålet.

När man exkluderar upptagna lån för byggnation av parhus samt hittills uppkomna kostnader uppgår kassamedel till 293 249,82 euro.



*Lumparlands kommun*

#### **4.   INVESTERINGAR**

Inga investeringar är ännu helt slutförda.



## 5. CENTRALFÖRVALTNINGEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning sprocnt	Förbrukat föregående år	Förbrukningspro cent föregående år
<b>⊕ C110 Val</b>						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 947,00	3 289,17	2 500,00	63,34 %		
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 863,60	-4 886,33	-2 711,69	46,25 %	-25,20	98,44%
<b>C110 Val Summa</b>	<b>-1 916,60</b>	<b>-1 597,17</b>	<b>-211,69</b>	<b>11,05 %</b>	<b>-25,20</b>	<b>98,44%</b>
<b>⊕ C120 Allmän förvaltning</b>						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 635,00	2 195,83	1 917,24	72,76 %	1 490,90	19,76%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-265 893,00	-221 577,50	-202 040,24	75,99 %	-197 426,52	74,91%
⊕ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER			-200,64			
<b>C120 Allmän förvaltning Summa</b>	<b>-263 258,00</b>	<b>-219 381,67</b>	<b>-200 323,64</b>	<b>76,09 %</b>	<b>-195 935,62</b>	<b>76,53%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-265 174,60</b>	<b>-220 978,83</b>	<b>-200 535,33</b>	<b>75,62 %</b>	<b>-195 960,82</b>	<b>76,53%</b>

### 5.1. Kommentar

Inga avvikelser mot budgeten.

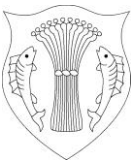


## 6. DE GEMENSAMMA LANTBRUKSNÄMNDEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljnin g	Förbrukat tom uppföljnin g	Förbruknings procent	Förbrukat föregående år	Förbruknings procent föregående år
⊕ 1210 Lantbruksnämnden						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	500,00	416,67				
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 543,00	-6 285,83	-4 993,00	66,19 %	-4 740,00	60,97%
<b>1210 Lantbruksnämnden Summa</b>	<b>-7 043,00</b>	<b>-5 869,17</b>	<b>-4 993,00</b>	<b>70,89 %</b>	<b>-4 740,00</b>	<b>65,16%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-7 043,00</b>	<b>-5 869,17</b>	<b>-4 993,00</b>	<b>70,89 %</b>	<b>-4 740,00</b>	<b>65,16%</b>

### 6.1. Kommentar

Inga avvikelser har rapporterats.



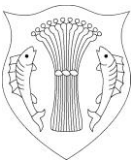
## 7. SAMORDNAD SOCIALTJÄNST

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning sprocnt	Förbrukat föregående år	Förbrukning sprocnt föregående år
⊕ C210 Socialförvaltning (övr. socialv.)						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-329 279,00	-274 399,17	-277 008,50	84,13 %	-263 069,29	80,88%
<b>C210 Socialförvaltning (övr. socialv.) Summa</b>	<b>-329 279,00</b>	<b>-274 399,17</b>	<b>-277 008,50</b>	<b>84,13 %</b>	<b>-263 069,29</b>	<b>80,88%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-329 279,00</b>	<b>-274 399,17</b>	<b>-277 008,50</b>	<b>84,13 %</b>	<b>-263 069,29</b>	<b>80,88%</b>

### 7.1. Kommentar

Inga avvikelser har rapporterats.



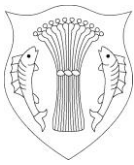


## 8. ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNINGEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning sprocent	Förbrukat föregående år	Förbrukningsprocent föregående år
⊕ C230 Omsorg om äldre						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÅKTER	211 655,00	176 379,17	169 447,43	80,06 %	165 264,05	88,85%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-965 784,90	-804 820,75	-736 715,49	76,28 %	-750 520,70	84,56%
⊕ A6100 FINANSIELLA INTÅKTER OCH KOSTNADER					-40,59	
<b>C230 Omsorg om äldre Summa</b>	<b>-754 129,90</b>	<b>-628 441,58</b>	<b>-567 268,06</b>	<b>75,22 %</b>	<b>-585 297,24</b>	<b>83,42%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-754 129,90</b>	<b>-628 441,58</b>	<b>-567 268,06</b>	<b>75,22 %</b>	<b>-585 297,24</b>	<b>83,42%</b>

### 8.1. Kommentar

Ingen klient permanent på Oasen, vilket påverkar kostnaderna.



## 9. BILDNINGSFÖRVALTNINGEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbruknings procent	Förbrukat föregående år	Förbrukning sprocent föregående år
<b>⊕ C220 Barnomsorg</b>						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	41 000,00	34 166,67	56 592,84	138,03 %	43 128,10	87,98%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-278 607,04	-232 172,53	-236 802,46	85,00 %	-192 126,63	77,74%
⊕ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					-5,00	
<b>C220 Barnomsorg Summa</b>	<b>-237 607,04</b>	<b>-198 005,87</b>	<b>-180 209,62</b>	<b>75,84 %</b>	<b>-149 003,53</b>	<b>75,21%</b>
<b>⊕ C320 Grundskola</b>						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 150,00	38 458,33	26 105,58	56,57 %	33 459,18	1672,96%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-792 730,86	-660 609,05	-607 707,64	76,66 %	-564 846,47	84,80%
<b>C320 Grundskola Summa</b>	<b>-746 580,86</b>	<b>-622 150,72</b>	<b>-581 602,06</b>	<b>77,90 %</b>	<b>-531 387,29</b>	<b>80,02%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-984 187,90</b>	<b>-820 156,58</b>	<b>-761 811,68</b>	<b>77,41 %</b>	<b>-680 390,82</b>	<b>78,92%</b>

### 9.1. Kommentar

Bildningsförvaltningen är i fas med budgeten.

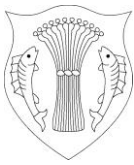


## 10. KULTUR- OCH FRITIDSFÖRVALTNINGEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbruknings procent	Förbrukat föregående år	Förbruknings procent föregående år
☒ C410 Kultur och fritid						
☒ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			174,57		76,36	
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 070,00	-29 225,00	-26 399,48	75,28 %	-27 419,68	83,61%
<b>C410 Kultur och fritid Summa</b>	<b>-35 070,00</b>	<b>-29 225,00</b>	<b>-26 224,91</b>	<b>74,78 %</b>	<b>-27 343,32</b>	<b>83,38%</b>
☒ C420 Idrott och friluftsliv						
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 344,33	-1 120,28	-1 342,61	99,87 %	-506,68	26,94%
☒ A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 028,00	-1 690,00				
<b>C420 Idrott och friluftsliv Summa</b>	<b>-3 372,33</b>	<b>-2 810,28</b>	<b>-1 342,61</b>	<b>39,81 %</b>	<b>-506,68</b>	<b>12,96%</b>
☒ C430 Ungdomsväsendet						
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 580,17	-4 650,14	-1 931,41	34,61 %	-822,06	109,02%
<b>C430 Ungdomsväsendet Summa</b>	<b>-5 580,17</b>	<b>-4 650,14</b>	<b>-1 931,41</b>	<b>34,61 %</b>	<b>-822,06</b>	<b>109,02%</b>
☒ C440 Övrig kulturverksamhet						
☒ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					268,47	
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 872,50	-4 893,75	-6 061,07	103,21 %	-6 771,94	114,10%
<b>C440 Övrig kulturverksamhet Summa</b>	<b>-5 872,50</b>	<b>-4 893,75</b>	<b>-6 061,07</b>	<b>103,21 %</b>	<b>-6 503,47</b>	<b>109,58%</b>
☒ C450 Medborgarinstitutet						
☒ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 900,00	-6 583,33	-6 868,39	86,94 %	-4 435,29	56,79%
<b>C450 Medborgarinstitutet Summa</b>	<b>-7 900,00</b>	<b>-6 583,33</b>	<b>-6 868,39</b>	<b>86,94 %</b>	<b>-4 435,29</b>	<b>56,79%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-57 795,00</b>	<b>-48 162,50</b>	<b>-42 428,39</b>	<b>73,41 %</b>	<b>-39 610,82</b>	<b>77,36%</b>

### 10.1. Kommentar

Ingen avvikelse mot budget. Ungdomsgården är uppstartad enligt plan.



## 11. DEN GEMENSAMMA BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning sprocent	Förbrukat föregående år	Förbruknings procent föregående år
⊕ C510 Byggnads förvaltning						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104,00	-86,67	-134,93	129,74 %	-86,70	83,37%
C510 Byggnads förvaltning Summa	<b>-104,00</b>	<b>-86,67</b>	<b>-134,93</b>	<b>129,74 %</b>	<b>-86,70</b>	<b>83,37%</b>
⊕ C520 Byggnadstillsyn						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 586,00	-11 321,67	-13 586,00	100,00 %	-13 586,00	102,82%
C520 Byggnadstillsyn Summa	<b>-13 586,00</b>	<b>-11 321,67</b>	<b>-13 586,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-13 586,00</b>	<b>102,82%</b>
⊕ C525 Samhällsplanering						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 539,00	-3 782,50	-4 539,00	100,00 %	-5 196,00	108,43%
C525 Samhällsplanering Summa	<b>-4 539,00</b>	<b>-3 782,50</b>	<b>-4 539,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-5 196,00</b>	<b>108,43%</b>
⊕ C530 Miljövård						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 607,00	-3 005,83	-3 607,00	100,00 %	-3 696,00	101,09%
C530 Miljövård Summa	<b>-3 607,00</b>	<b>-3 005,83</b>	<b>-3 607,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-3 696,00</b>	<b>101,09%</b>
⊕ C535 Avfallshantering						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 121,00	-3 434,17	-4 121,00	100,00 %	-4 059,00	100,00%
C535 Avfallshantering Summa	<b>-4 121,00</b>	<b>-3 434,17</b>	<b>-4 121,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-4 059,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 957,00</b>	<b>-21 630,83</b>	<b>-25 987,93</b>	<b>100,12 %</b>	<b>-26 623,70</b>	<b>103,09%</b>

### 11.1. Kommentar

Inga avvikelser har rapporterats.



## 12. DEN GEMENSAMMA TEKNISKA NÄMNDEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbrukning sprocnt	Förbrukat föregående år	Förbrukningsprocent föregående år
⊕ C511 Teknisk förvaltning						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			234,27		234,27	
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER			-234,27		-305,09	
<b>C511 Teknisk förvaltning Summa</b>					<b>-70,82</b>	
⊕ C540 Trafikleder						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 521,00	-50 434,17	-60 521,00	100,00 %	-46 240,00	101,46%
<b>C540 Trafikleder Summa</b>	<b>-60 521,00</b>	<b>-50 434,17</b>	<b>-60 521,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-46 240,00</b>	<b>101,46%</b>
⊕ C550 Parker och allmänna områden						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 710,00	-15 591,67	-18 710,00	100,00 %	-21 888,00	96,91%
<b>C550 Parker och allmänna områden Summa</b>	<b>-18 710,00</b>	<b>-15 591,67</b>	<b>-18 710,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-21 888,00</b>	<b>96,91%</b>
⊕ C555 Hamnverksamhet						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 720,00	-1 433,33	-1 720,00	100,00 %	-1 556,00	98,54%
<b>C555 Hamnverksamhet Summa</b>	<b>-1 720,00</b>	<b>-1 433,33</b>	<b>-1 720,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-1 556,00</b>	<b>98,54%</b>
⊕ C560 Byggnader o. lokaler / offentliga						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-205 654,00	-171 378,33	-205 654,00	100,00 %	-196 558,00	107,36%
<b>C560 Byggnader o. lokaler / offentliga Summa</b>	<b>-205 654,00</b>	<b>-171 378,33</b>	<b>-205 654,00</b>	<b>100,00 %</b>	<b>-196 558,00</b>	<b>107,36%</b>
⊕ C565 Byggnader o. lokaler / hyresbostäder						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	33 407,00	27 839,17	33 472,10	100,19 %	32 252,00	100,00%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER			-81,42		-319,09	
<b>C565 Byggnader o. lokaler / hyresbostäder Summa</b>	<b>33 407,00</b>	<b>27 839,17</b>	<b>33 390,68</b>	<b>99,95 %</b>	<b>31 932,91</b>	<b>99,01%</b>
⊕ C570 Intern service						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 247,00	-4 372,50	-5 350,37	101,97 %	-205,54	6,00%
<b>C570 Intern service Summa</b>	<b>-5 247,00</b>	<b>-4 372,50</b>	<b>-5 350,37</b>	<b>101,97 %</b>	<b>-205,54</b>	<b>6,00%</b>
⊕ C580 Vattenverk						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 999,00	4 999,17	6 999,00	116,67 %	7 500,00	75,70%
<b>C580 Vattenverk Summa</b>	<b>5 999,00</b>	<b>4 999,17</b>	<b>6 999,00</b>	<b>116,67 %</b>	<b>7 500,00</b>	<b>75,70%</b>
⊕ C585 Avloppsverk						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 000,00	8 333,33	10 000,00	100,00 %	5 980,00	82,86%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 301,00	-16 084,17	-19 199,68	99,48 %	-11 446,67	96,26%
<b>C585 Avloppsverk Summa</b>	<b>-9 301,00</b>	<b>-7 750,83</b>	<b>-9 199,68</b>	<b>98,91 %</b>	<b>-5 466,67</b>	<b>116,96%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-261 747,00</b>	<b>-218 122,50</b>	<b>-260 765,37</b>	<b>99,62 %</b>	<b>-232 552,12</b>	<b>106,30%</b>

### 12.1. Kommentar

Som känt har det varit resursbrist under året vilket medfört att allt planerat inte har hunnits med.



### 13. DEN GEMENSAMMA RÄDDNINGSNÄMNDEN

Resultatenhet	Totalbudget	Budget tom uppföljning	Förbrukat tom uppföljning	Förbruknings procent	Förbrukat föregående år	Förbruknings procent föregående år
<b>⊕ C610 Brandskydd</b>						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÅKTER	800,00	666,67				
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 676,00	-30 563,33	-29 679,81	80,92 %	-30 038,08	82,79%
<b>C610 Brandskydd Summa</b>	<b>-35 876,00</b>	<b>-29 896,67</b>	<b>-29 679,81</b>	<b>82,73 %</b>	<b>-30 038,08</b>	<b>84,30%</b>
<b>⊕ C620 Befolkningsskydd</b>						
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 534,00	-4 611,67	-4 301,96	77,74 %	-5 063,40	91,50%
<b>C620 Befolkningsskydd Summa</b>	<b>-5 534,00</b>	<b>-4 611,67</b>	<b>-4 301,96</b>	<b>77,74 %</b>	<b>-5 063,40</b>	<b>91,50%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-41 410,00</b>	<b>-34 508,33</b>	<b>-33 981,77</b>	<b>82,06 %</b>	<b>-35 101,48</b>	<b>85,27%</b>

#### 13.1. Kommentar

Ingen avvikelse har rapporterats. Lumparlands kommun har godkänt att den brand- och räddningsverksamhet som haft Mariehamns stad som huvudman införlivas i den gemensamma räddningsnämnden.

# Budget 2024

## Ekonomiplan 2025–26



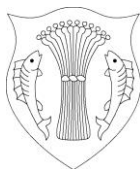
Lumparlands kommun

## Innehållsförteckning

<b>1.</b>	<b>KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT .....</b>	<b>1</b>
<b>2.</b>	<b>ALLMÄNNA UPPGIFTER OM LUMPARLANDS KOMMUN .....</b>	<b>2</b>
	2.1. Kommunens förvaltning.....	2
<b>3.</b>	<b>INNEHÅLLET I OCH SAMMANDRAG AV BUDGETEN .....</b>	<b>3</b>
	3.1. Budgetdirektiven .....	3
	3.2. Bindande nivåer .....	3
	3.3. Sammandrag av budget 2023 .....	4
	3.4. Personal.....	4
	3.5. Investeringar .....	5
	3.6. Danells fond .....	5
<b>4.</b>	<b>FINANSIERINGSDELEN .....</b>	<b>6</b>
	4.1. Resultaträkning .....	6
	4.2. Resultaträkning .....	8
	4.3. Finansieringsanalys .....	9
	4.4. Skatte kalkyl.....	10
	4.5. Landskapsandelar.....	10
<b>5.</b>	<b>KOMMUNFULLMÄKTIGES VISION OCH MÅLSÄTTNINGAR.....</b>	<b>11</b>
	5.1. Vision .....	11
	5.2. Verksamhetsmål 2024 .....	11
	5.3. Verksamhetsmål 2025–2026 .....	11
	5.4. Åtgärder för att uppnå de uppställda målen .....	11
<b>6.</b>	<b>BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR .....</b>	<b>12</b>
	6.1. Befolkningsuppgifter .....	12
	6.2. Skattesatser .....	13
	6.3. Landskapsandelar.....	13
	6.4. Kommunens skuldsättning .....	14
	6.5. Miljönyckeltal .....	14
	6.6. Personal .....	15
<b>7.</b>	<b>DRIFTSEKONOMIN I DETALJ.....</b>	<b>17</b>
	7.1. Centralförvaltningen.....	17
	7.2. Lantbruksnämnden.....	20
	7.3. Samordnad socialtjänst (Kommunernas socialtjänst k.f.) .....	21
	7.4. Äldreomsorgsförvaltningen.....	22



7.5. Bildningsförvaltningen .....	24
7.6. Kultur- och fritidsförvaltningen.....	28
7.7. Byggnads- och miljönämnden.....	30
7.8. Tekniska nämnden .....	33
7.9. Brand- och räddningsväsendet (Räddningsområde Ålands landskommuner) .....	40
<b>8. INVESTERINGARNA.....</b>	<b>42</b>



## 1. KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Av resultaträkningen för 2024 framgår att Lumparlands kommun förväntas uppvisa ett underskott på 558 339,88 euro med ett negativt årsbidrag på 376 727,88 euro. Det budgeterade underskottet och minskande likvida medel fordrar att kommunen i framtiden upptar lån eller söker likviditetsstöd för att säkra likviditeten och för alla investeringar.

Under 2024 förväntas kommunen att ta del av 826 466 euro i landskapsandelar inklusive kompensationer från landskapet. Det är i paritet med 2023, men behövs en väsentlig ökning. Det är otvivelaktigt fortsättningsvis för lite finansiering från landskapet för kommunens lagstadgade service.

Skatteinkomsterna har senaste åren varit bättre än budgeterat men på grund av välfärdsområdesreformen i riket befarar kommunsektorn att de extra skatteinkomster som kommit under 2023 äts upp av i motsvarande minskning under 2024-2025. Kommunen budgeterar 1 601 00 euro i totala skatteinkomster för 2023, vilket är mer än budget 2023 men mindre än prognos 2023.

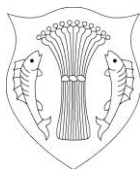
Investeringarna med ett nettobelopp på 150 500 euro för år 2024 är en relativt hög summa, där lejonparten är märkt till investeringar i vattenledningsnätet.

I budget 2024 ser vi främst kostnadsökningar inom äldreomsorgen, där ESB Kapellhagen inte för tillfället inrymmer alla som är i behov av att bo på ett effektiviserat serviceboende. Därför hyr kommunen platser på Sveagården i Lemland, vilket i längden är kostsamt för kommunen.

Det är inte enbart Lumparlands kommun som just nu har en ekonomiskt ofördelaktig situation, utan kostnadsökningar och det i närtid sett osäkra världsläget kommer säkerligen ha en betydande inverkan såväl på offentlig sektor som privat sektor under år 2024 och troligen under hela planperioden.

Det finns fortsättningsvis behov av kostnadsminskande reformer inom hela det offentliga Åland, men kommunerna har ett stort behov av att se över sitt sätt att organisera sig för att bidra till att minska det offentliga underskottet. Som ett led i detta gjordes en kommunsammanslagning utredning under 2022. Kontentan av den vara att en sammanslagning mellan Lemland och Lumpaland inte löser de ekonomiska svårigheter som båda kommunerna står inför. Därmed krävs andra insatser för Lumparlands kommun för att få en ekonomi i balans. Med det sagt kommer kommunen att utföra en översyn av möjliga effektiviseringar av kommunens verksamhet under 2024 för att se ifall kommunen kan göra något åt den utmanande ekonomin.

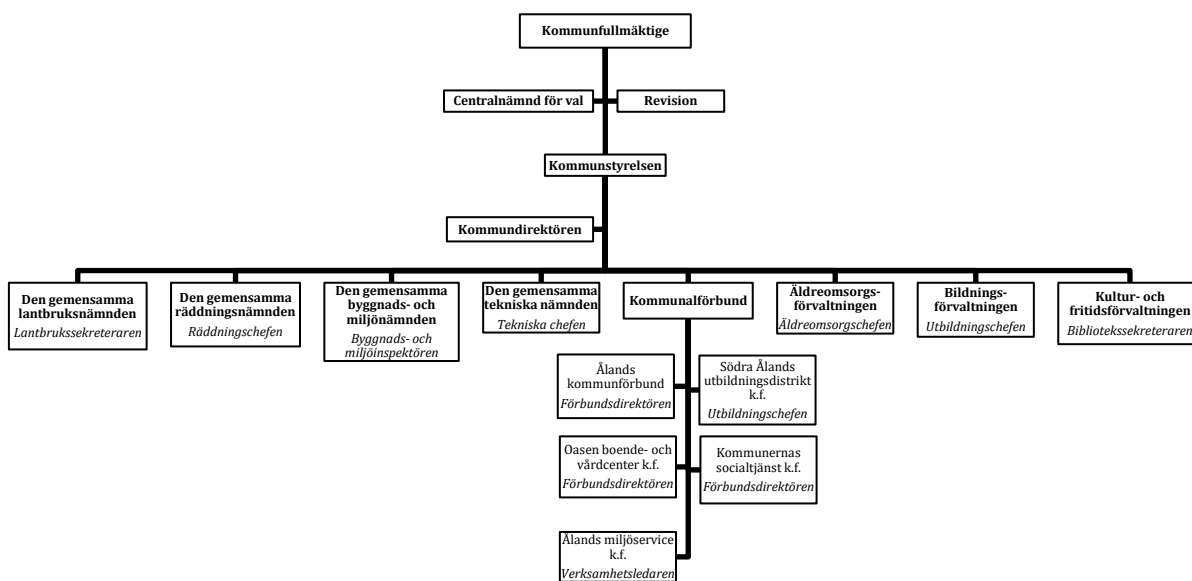
Mattias Jansryd



## 2. ALLMÄNNA UPPGIFTER OM LUMPARLANDS KOMMUN

Statistik	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Befolkning 31.12 enl. ÅSUB	360	370	366
Skattesats	19,50 %	19,50 %	19,50 %
Verksamhetens utgifter (1 000 euro)	-2 902	-3 081	-3 020
Verksamhetens intäkter (1 000 euro)	411	356	331
Skatteinkomster (1 000 euro)	1 669	1 555	1 601
Skatteinkomster, euro/inv.	4 637	4 203	4 374
Landskapsandel (1 000 euro)	722	820	826
Årsbidrag (1 000 euro)	-117	-419	-377
Avskrivningar (1 000 euro)	-171	-188	-182
Lån 31.12 (1 000 euro)	1 566	3 074	3 126
Lån, euro/inv.	4 349	8 307	8 541

### 2.1. Kommunens förvaltning



Kommunfullmäktige består av nio ledamöter för mandatperioden 2024–2027. Kommunstyrelsen består i sin tur av sex ledamöter med personliga ersättare. Därtill består kommunförvaltningen av nämnder och under kommunstyrelsen lydande förvaltningar samt nämnder som är gemensamma med andra kommuner. Kommunstyrelsen utses för två år i sänder. Nämnderna tillsätts för fullmäktiges mandatperiod.



### **3. INNEHÅLLET I OCH SAMMANDRAG AV BUDGETEN**

#### **3.1. Budgetdirektiven**

Budgetdirektiven, godkända av kommunstyrelsen genom § 91/14.6.2023, utgår från budget 2022 inklusive under budgetåret eventuellt beviljade tilläggsanslag.

#### **3.2. Bindande nivåer**

##### **3.2.1. Driftsekonomidelen**

Budgetens nettobelopp för varje förvaltningsorgan är bindande gentemot kommunstyrelsen och budgetens totala nettobelopp är bindande gentemot kommunfullmäktige. Med beaktande av de målsättningar, eventuella begränsningar samt öronmärkta belopp som kommunfullmäktige fastställt i samband med att anslaget godkänts, får varje förvaltningsorgan göra omDispositioneringar mellan resultatenheterna. Kommunstyrelsen får i sin tur göra omDispositioneringar mellan förvaltningsorganen, även det med beaktande av de målsättningar, eventuella begränsningar samt öronmärkta belopp som kommunfullmäktige fastställt. Personalkostnader kan inte omDispositioneras för andra ändamål utan kommunfullmäktiges godkännande. Fullmäktige inrättar nya ordinarie tjänster och beslutar om utökning av ordinarie arbetstagare.

##### **3.2.2. Investeringsdelen**

Investeringsdelens anslag står till respektive förvaltningsorgans disposition för det projekt eller ändamål med de eventuella begränsningar som kommunfullmäktige fastställt i samband med att anslaget godkänts. Nettobeloppet är bindande gentemot kommunfullmäktige.

##### **3.2.3. Resultaträkningsdelen**

Kommunfullmäktige fastslår vilka anslag som följer efter verksamhetsbidraget som är bindande gentemot kommunfullmäktige. Planenliga avskrivningar som beräknats enligt avskrivningsplanen är inte bindande gentemot kommunfullmäktige.

##### **3.2.4. Finansieringsdelen**

Poster som ska täcka ett finansieringsbehov eller utgöra överföring av finansieringsöverskott är bindande för kommunstyrelsen gentemot kommunfullmäktige.



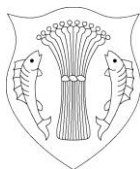
### 3.3. Sammandrag av budget 2023

Sammandrag av förvaltningarna exkl. avskrivningar	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Förändring i %		Andel av skattesats
				mot 2023	Rel. andel i % 2023	
C100 Centralförvaltningen	-244 312,57	-265 174,60	-268 380,10	1,21 %	9,98 %	1,95
C101 Lantbruk	-6 143,00	-7 043,00	-10 821,00	53,64 %	0,40 %	0,08
C200 Samordnad socialtjänst	-318 892,75	-329 279,00	-332 965,95	1,12 %	12,38 %	2,41
C230 Äldreomsorgsförvaltningen	-706 770,50	-754 129,90	-827 031,78	9,67 %	30,75 %	6,00
C300 Bildningsförvaltningen	-847 115,90	-984 187,90	-911 363,52	-7,40 %	33,89 %	6,61
C400 Kultur- och fritidsförvaltningen	-48 309,52	-55 767,00	-57 809,90	3,66 %	2,15 %	0,42
C500 Byggnads- och miljönämnden	-26 267,42	-25 957,00	-25 659,00	-1,15 %	0,95 %	0,19
C501 Tekniska nämnden	-253 588,66	-261 747,00	-212 603,00	-18,78 %	7,90 %	1,54
C600 Brand- och räddningsväsendet	-39 436,77	-41 410,00	-42 909,00	3,62 %	1,60 %	0,31
<b>C10 Driftshushållning Summa</b>	<b>-2 490 837,09</b>	<b>-2 724 695,40</b>	<b>-2 689 543,25</b>	<b>-1,29 %</b>	<b>100 %</b>	<b>19,50</b>

### 3.4. Personal

	Budget 2023	Budget 2024
Centralförvaltningen	2,60	2,60
<i>Kommundirektör</i>	1,00	1,00
<i>Ekonomichef</i>	0,80	0,80
<i>Byråsekreterare</i>	0,80	0,80
Äldreomsorgsförvaltningen	12,01	12,73
<i>Äldreomsorgschef*</i>	0,30	0,30
<i>Administratör*</i>	0,30	0,30
<i>Ledande närvårdare</i>	1,00	1,00
<i>Ställföreträdande ledande närvårdare</i>	1,00	1,00
<i>Närvårdare</i>	6,42	6,87
<i>"Pool"-resurs</i>	0,00	0,50
<i>Kock</i>	0,80	0,80
<i>Anställd i sysselsättning</i>	0,45	0,00
<i>Vikarier</i>	1,74	1,96
Bildningsförvaltningen	11,04	11,02
<u>Barnomsorg</u>	5,29	5,51
<i>Barnomsorgsledare*</i>	0,13	0,13
<i>Administratör*</i>	0,13	0,13
<i>Daghemsföreståndare</i>	1,00	1,00
<i>Lärare inom barnomsorg</i>	1,00	1,00
<i>Barnskötare</i>	1,20	1,20
<i>Köksbiträde/städ</i>	0,80	0,80
<i>Resurs</i>	0,78	0,78
<i>Vikarier</i>	0,25	0,47
<u>Grundskola</u>	5,75	5,72
<i>Skolföreståndare</i>	1,00	1,00
<i>Klasslärare i huvudsyssla</i>	1,00	0,93
<i>Timlärare i huvudsyssla</i>	1,00	0,95
<i>Tyskalärare</i>	0,04	0,00
<i>FBU-lärare</i>	0,00	0,11
<i>Assistent</i>	0,54	0,54
<i>Kock</i>	1,00	1,00
<i>Köksbiträde/städ</i>	1,00	1,00
<i>Lärarykariat</i>	0,17	0,19
Kultur- och fritidsförvaltningen	0,67	0,79
<i>Bibliotek</i>	0,50	0,50
<i>Biblioteksvikarie</i>	0,17	0,17
<i>Ungdomsarbete</i>	0,00	0,12
Byggnads- och miljönämnden*	0,35	0,35
Tekniska nämnden*	1,57	1,57
Brand- och räddningsväsendet	0,05	0,05
<b>Totalt</b>	<b>28,29</b>	<b>29,06</b>

\*Lumparlands del av den totala personalen



### 3.5. Investeringar

Investering	Budget 2024
<b>8508 Byggnadsplanevägar</b>	
3330 Övriga understöd och bidrag	40 500,00
⊕A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-38 500,00
<b>8509 Kommunalvägar</b>	
⊕A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-7 500,00
<b>8507 Brandkår</b>	
⊕A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-10 000,00
⊖C855 Maskiner och inventarier	
<b>8558 Inventarier FBK</b>	
⊕A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-20 000,00
⊖C880 Affärsverk	
<b>8801 Vattendistributionsledningar</b>	
⊕A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-85 000,00
<b>8805 Avloppsledningar</b>	
⊕A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-30 000,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-150 500,00</b>

Investering	Plan 2025	Plan 2026
Lumpovägen	- 240 000,00	
Elförsörjning	- 25 000,00	
Vattenledningar	- 10 000,00	- 10 000,00
Ospecificerade avloppsledningar	- 10 000,00	- 10 000,00
Hysesbostäder	- 15 000,00	
Båtbyte FBK	- 35 000,00	
<b>Totalt</b>	<b>- 335 000,00</b>	<b>- 20 000,00</b>

### 3.6. Danells fond

Under året planeras att ta ut 15 000 euro ur Danells fond för renovering av ett badrum på ESB Kapellhagen. Eftersom medel för ändamålet tas ur fonden belastar detta inte investeringsbudgeten eller avskrivningarna.



## 4. FINANSIERINGSDELEN

Kommunens finansieringsdel presenteras i form av en resultaträkning och en finansieringsanalys. Finansieringsanalysen utvisar finansieringsförändringarna och det beräknade penningflödet under budgetåret och hur finansieringen ordnas utgående från det förväntade resultatet i resultaträkningen. Resultaträkningen och finansieringsanalysen bildar således en ekonomisk helhetsbild av den ekonomiska situationen för kommunen.

Resultaträkningen bildas av poster från budgetens driftsdel och finansieringsdel.

### 4.1. Resultaträkning

Resultaträkningen innehåller nedan uppräknade poster.

#### 4.1.1. Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter och kostnader omfattar intäkter och kostnader från den löpande driftverksamheten, såsom försäljningsinkomster, avgifter, löner, kundtjänster etc.

#### 4.1.2. Verksamhetsbidraget

Verksamhetsbidraget är alltid negativt och visar skillnaden mellan verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader. Bidraget anger hur mycket den kommunala driftverksamheten kostar netto och vad som således ska finansieras med skatteinkomster, landskapsandelar och övriga finansiella inkomster.

#### 4.1.3. Skatteinkomster

Visar det förväntade inflödet av skatter under året. Skatteinkomsterna utgörs av flera olika skatter.

##### 4.1.3.1. Förvärvsinkomstskatt

Finlands kommunförbund gör i samarbete med Finansministeriet och Skatteförvaltningen en landsomfattande prognos för kommunernas skatteintäkter. Förvärvsinkomstskatten utgår från denna prognos med skattesatsen 19,5 %.

##### 4.1.3.2. Fastighetsskatt

Fastighetsskatten utgår från Finlands kommunförbunds prognosverktyg. Skatten består av följande delar:

- Allmän för byggnader
- Allmän för markområden
- Stadigvarande boende
- Allmännyttiga samfund
- Obebyggd byggplats
- Kraftverk



#### **4.1.3.3. Samfundsskatt**

Samfundsskatten är svår att prognosticera då det är svårt att förutspå hur företagen kommer att agera. Viss återhållsamhet i prognoserna behövs då samfundsskatterna tidigare år har varit lägre än vad Finlands kommunförbund prognosticerat. Prognoserna baserar sig på skatteförvaltningens skattestatistik och de periodiska skatteredovisningarna.

#### **4.1.3.4. Övriga skatteinkomster**

Beloppet består av kommunens andel av på Åland influten källskatt.

#### **4.1.4. Landskapsandelar**

Landskapet deltar i finansieringen av kommunernas lagstadgade uppgifter genom att kommunerna tilldelas landskapsandelar och komplettering av skatteinkomster.

#### **4.1.5. Finansiella intäkter och kostnader**

Beloppet består främst av ränteutgifter på lån och därtill hörande lånekostnader. Beloppet kan även innefatta inkomsträntor från skatteredovisningen, förseningsräntor på kommunens utestående fordringar samt vissa andra inkomsträntor.

#### **4.1.6. Årsbidraget**

Driftshushållningens överskott eller det s.k. årsbidraget är ett kommunalekonomiskt relationstal som beskriver kommunens egen finansieringsförmåga för investeringar. Årsbidraget utgör det mest centrala ekonomiska jämförelsetalet för kommuner och anger hur mycket som återstår för amorteringar och avskrivningar. Målsättningen för årsbidragets storlek är beroende på den enskilda kommunens finansieringsläge och investeringsbehov.

#### **4.1.7. Avskrivningar och nedskrivningar**

Utgör kostnaden för aktivering av kommunens anläggningstillgångar. Avskrivningarna återspeglar alltså den årliga förslitningen av kommunens tillgångar. Avskrivningarna följer en av kommunfullmäktige uppgjord plan.

#### **4.1.8. Räkenskapsperiodens resultat**

Anger resultatet före förändringar i avskrivningsdifferens, förändringar i reserver eller förändringar i fonder.

#### **4.1.9. Ökning/minskning av reserver**

Visar eventuella förändringar i reserver.

#### **4.1.10. Över- eller underskott**

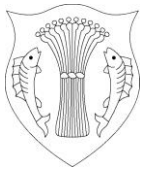
Över- eller underskottet visar den uppskattade förändringen i kommunens eget kapital. Ett underskott minskar på kommunens eget kapital medan ett överskott ökar det egna kapitalet.





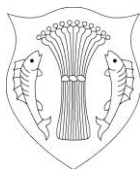
## 4.2. Resultaträkning

<b>Resultaträkning</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>EP 2025</b>	<b>EP 2026</b>
Verksamhetens intäkter	410 985,79	356 093,00	330 753,00	334 060,53	337 401,14
Verksamhetens kostnader	- 2 901 764,92	- 3 080 788,40	- 3 019 586,05	- 3 049 781,91	- 3 080 279,73
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>- 2 490 779,13</b>	<b>- 2 724 695,40</b>	<b>- 2 688 833,05</b>	<b>- 2 715 721,38</b>	<b>- 2 742 878,59</b>
Förändring i %		9,39 %	-1,32 %	1,00 %	1,00 %
Skatteinkomster	1 669 189,63	1 555 100,00	1 601 000,00	1 527 000,00	1 541 000,00
Landskapsandelar	721 855,04	820 182,00	826 466,00	789 757,75	789 757,75
Finansiella intäkter och kostnader	- 17 053,50	- 69 390,00	- 115 360,83	- 115 360,83	- 115 360,83
<b>Årsbidrag</b>	<b>- 116 787,96</b>	<b>- 418 310,40</b>	<b>- 376 727,88</b>	<b>- 514 324,46</b>	<b>- 527 481,67</b>
Förändring i %		258,18 %	-10,05 %	36,52 %	2,56 %
Avskrivningar och nedskrivningar	- 170 641,13	- 188 316,00	- 181 612,00	- 180 612,00	- 180 612,00
Extra ordinära poster					
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>- 287 429,09</b>	<b>- 607 119,40</b>	<b>- 558 339,88</b>	<b>- 694 936,46</b>	<b>- 708 093,67</b>
Ökning/minskning av reserver					
<b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>	<b>- 287 429,09</b>	<b>- 607 119,40</b>	<b>- 558 339,88</b>	<b>- 694 936,46</b>	<b>- 708 093,67</b>
<b>Budgerade över- och underskott år 2022-2024 sammanlagt:</b>			<b>- 1 452 888,37</b>		



### 4.3. Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
Årsbidrag	- 116 787,96	- 418 803,40	- 376 727,88	- 514 324,46	- 527 481,67
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	5 940,26				
Investeringsutgifter	- 39 753,71	- 1 659 000,00	- 191 000,00	- 335 000,00	- 20 000,00
Finansieringsandelar för investeringar	24 419,88		40 500,00		
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	456,00				
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>- 156 541,67</b>	<b>- 2 077 803,40</b>	<b>- 527 227,88</b>	<b>- 849 324,46</b>	<b>- 547 481,67</b>
Ökning av utlåningen					
Minskning av utlåningen					
Ökning av långfristiga lån	54 270,70	1 644 200,00	191 000,00	335 000,00	20 000,00
Minskning av långfristiga lån	- 97 557,26	- 136 045,00	- 138 740,28	- 138 740,28	- 138 740,28
Förändring av kortfristiga lån	- 29 085,70				
<b>Förändring av lånebeståndet</b>	<b>- 72 372,26</b>	<b>1 508 155,00</b>	<b>52 259,72</b>	<b>196 259,72</b>	<b>- 118 740,28</b>
Förändring i eget kapital					
Förändring av förvaltat medel och kapital					
Förändring av omsättningstillg.					
Förändring av fordringar	- 36 666,00				
Förändring av räntefria skulder	107 833,24				
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>- 157 746,69</b>	<b>- 569 648,40</b>	<b>- 474 968,16</b>	<b>- 653 064,74</b>	<b>- 666 221,95</b>
<b>Kassamedel 1.1</b>	572 351,02	414 604,33	- 155 044,07	- 630 012,23	- 1 283 076,97
<b>Kassamedel 31.12</b>	414 604,33	- 155 044,07	- 630 012,23	- 1 283 076,97	- 1 949 298,92
Skuldbörda	1 565 579,51	3 073 734,51	3 125 994,23	3 322 253,95	3 203 513,67
Lån per invånare	4 348,83	8 307,39	8 540,97	9 077,20	8 752,77



#### 4.4. Skattekalkyl

Skatteinkomster	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER</b>					
5000 Kommunal inkomstskatt	1 490 415,71	1 400 000,00	1 480 000,00	1 400 000,00	1 414 000,00
5100 Fastighetsskatt	80 861,32	78 000,00	84 000,00	84 000,00	84 000,00
5200 Andel av samfundsskatt	90 519,97	71 000,00	30 000,00	36 000,00	36 000,00
5300 Källskatt	7 392,63	6 100,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER Summa</b>	<b>1 669 189,63</b>	<b>1 555 100,00</b>	<b>1 601 000,00</b>	<b>1 527 000,00</b>	<b>1 541 000,00</b>

#### 4.5. Landskapsandelar

Landskapsandelar och kompensationer	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER</b>					
5601 Landskapsandel barnomsorg	31 960,44	33 210,00	32 547,00	32 547,00	32 547,00
5602 Landskapsandel äldreomsorg	97 787,60	70 881,00	71 747,00	71 747,00	71 747,00
5604 Landskapsandel träningsundervisningen	32 934,60	38 056,00	39 785,00		
5700 Landskapsandel för grundskola	233 195,40	246 310,00	253 673,00	253 673,00	253 673,00
5716 Landskapsandelar för kultur	5 880,20	6 160,00	6 165,00	6 165,00	6 165,00
5717 Landskapsandel förberedande undervisning	-0,00				
5850 Övriga landskapsandelar	1 234,69				
5900 Skattekomplettering	318 862,11	322 291,00	307 675,00	310 751,75	310 751,75
5912 Kompensation för resekostnadsavdrag		36 564,00	36 401,00	36 401,00	36 401,00
5913 Kompensation för grundavdrag		66 710,00	59 394,00	59 394,00	59 394,00
5914 Kompensation för samf. skatteint.			19 079,00	19 079,00	19 079,00
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER Summa</b>	<b>721 855,04</b>	<b>820 182,00</b>	<b>826 466,00</b>	<b>789 757,75</b>	<b>789 757,75</b>



## 5. KOMMUNFULLMÄKTIGES VISION OCH MÅLSÄTTNINGAR

### 5.1. Vision

Att ge kommuninvånarna en prisvärd relevant service av hög kvalitet. Lumparland fortsätter att existera som en självständig kommun och erbjuder när demokrati för invånarnas bästa.

### 5.2. Verksamhetsmål 2024

- Att se till att kommunens basservice (barnomsorg, skola och äldreomsorg) sköts så effektivt och förmånligt som möjligt i egen regi.
- Att utföra en översyn av möjliga effektiviseringar av kommunens verksamhet.

### 5.3. Verksamhetsmål 2025–2026

- Att utveckla servicen både självständigt och i samarbete med andra aktörer.

### 5.4. Åtgärder för att uppnå de uppställda målen

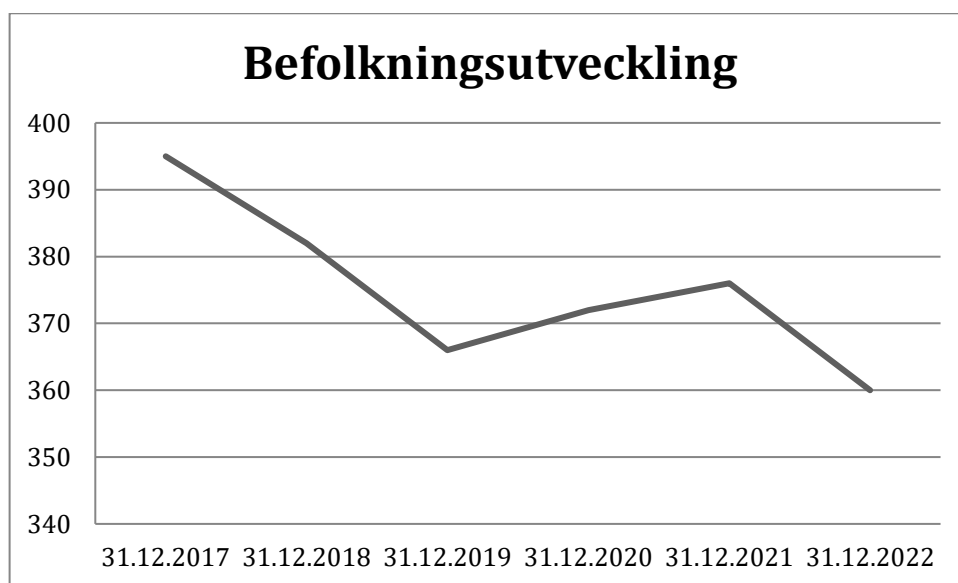
- Möjliggöra inflyttning genom att erbjuda bostäder och bostadstomter, vilket leder till högre skatteintäkter.
- Effektivisera servicen inom ramen för en självständig kommun med hjälp av relevanta IKT-lösningar.
- Tillsammans med alla enheter kartlägga verksamheten för att hitta möjliga effektiviseringar.



## 6. BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

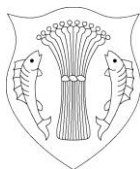
### 6.1. Befolkningsuppgifter

Befolkningen i kommunen har sedan 31.12.2017 minskat från 385 personer till 360 personer 31.12.2022. Den ekonomiska utvecklingen i kommunen är stram med hänsyn till de indikatorer som finns tillgängliga. Utmaningarna är främst befolkningsutvecklingen och befolkningsstrukturen med avseende på försörjningsbördan och den framtida ekonomiska utvecklingen i kommunen.



Ålder	31.12.2017	Andel	31.12.2018	Andel	31.12.2019	Andel	31.12.2020	Andel	31.12.2021	Andel	31.12.2022	Andel
0-14	63	16,36 %	60	15,19 %	53	14,48 %	55	14,78 %	57	15,16 %	46	12,78 %
15-64	228	59,22 %	216	54,68 %	207	56,56 %	215	57,80 %	212	56,38 %	209	58,06 %
65-	104	27,01 %	106	26,84 %	106	28,96 %	102	27,42 %	107	28,46 %	105	29,17 %
<b>Totalt</b>	<b>385</b>		<b>395</b>		<b>366</b>		<b>372</b>		<b>376</b>		<b>360</b>	

Ålder	Lumparland	Andel	Åland	Andel
0-14	46	12,78 %	4 921	16,21 %
15-64	209	58,06 %	18 198	59,94 %
65-	105	29,17 %	7 240	23,85 %
<b>Totalt</b>	<b>360</b>	<b>100,00 %</b>	<b>30 359</b>	<b>100,00 %</b>



## 6.2. Skattesatser

### 6.2.1. Inkomstskatten

Inkomstskattesatsen är 19,50 procent.

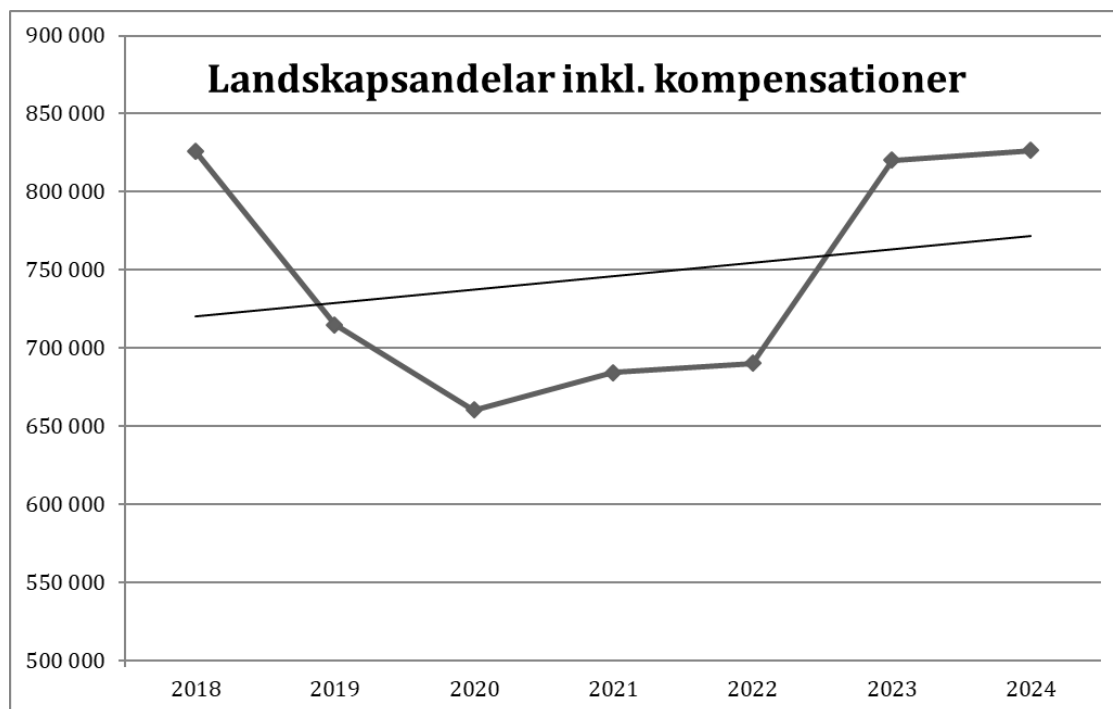
Inkomstskattesatsförändring	Uppskattad påverkan i euro
1 %	75 000
0,50 %	37 500
0,25 %	7 500

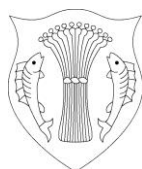
### 6.2.2. Fastighetsskatten

	2024
Allmän för byggnader	0,60 %
Allmän för markområden	0,60 %
Övriga bostadsbyggnader	0,90 %
Allmännyttiga samfund	0,00 %
Obebyggd byggplats	1,00 %
Kraftverk	0,60 %

## 6.3. Landskapsandelar

Landskapsandelarna inklusive kompensationer för 2024 förväntas vara 820 182 euro.





#### 6.4. Kommunens skuldsättning

Under året förväntas skuldsättningen att öka med 52 259,72 euro. Under året planeras amorteringar på 138 740,28 euro.

#### 6.5. Miljönyckeltal

	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Bokslut 2022</b>
Medel för lokalt miljöarbete i Lumparland	2 645	1 600	1 331
<b>Elektricitetskonsumtion, CO2 utsläpp, ton <sup>2)</sup></b>			
Samtliga kostnadställen med elkonsumtion använder 100 % vindenergi			
<b>Bränsle, CO2 utsläpp ton</b>			
Eldningsolja	54	-	3,4
<b>Vatten &amp; Avlopp, m3</b>			
Administration	21	-	24
Omsorg	506	-	579
Skola	235	-	250
Daghem	155	-	208
Boende	688	-	727
<b>Vatten och avlopp totalt</b>	<b>1605</b>	<b>-</b>	<b>1788</b>

Miljönyckeltalen tas fram av byggnads- och miljönämnden vid uppgörandet av bokslutet. Eventuella målsättningar kring miljön ställs antingen upp av berörd nämnd eller kommunfullmäktige i budget.



## 6.6. Personal

Inom daghemmet finns budgeterat för tillfällig en extra resurs på 0,78 årsverken för hela året. Inom äldreomsorgen har budgeterats för en vikariepool på 0,50 årsverken för att säkra upp bemanningen under ordinarie personals frånvaro. På grund av öppnandet av en ungdomsgård budgeteras en ungdomsgårdsledare på 0,12 årsverken.

	Budget 2023	Budget 2024
Centralförvaltningen	2,60	2,60
Kommundirektör	1,00	1,00
Ekonomichef	0,80	0,80
Byråsekreterare	0,80	0,80
Äldreomsorgsförvaltningen	12,01	12,73
Äldreomsorgschef*	0,30	0,30
Administratör*	0,30	0,30
Ledande närvårdare	1,00	1,00
Ställföreträdande ledande närvårdare	1,00	1,00
Närvårdare	6,42	6,87
"Pool"-resurs	0,00	0,50
Kock	0,80	0,80
Anställd i sysselsättning	0,45	0,00
Vikarier	1,74	1,96
Bildningsförvaltningen	11,04	11,02
<u>Barnomsorg</u>	5,29	5,51
Barnomsorgsledare*	0,13	0,13
Administratör*	0,13	0,13
Daghemsföreståndare	1,00	1,00
Lärare inom barnomsorg	1,00	1,00
Barnskötare	1,20	1,20
Köksbiträde/städ	0,80	0,80
Resurs	0,78	0,78
Vikarier	0,25	0,47
<u>Grundskola</u>	5,75	5,72
Skolföreståndare	1,00	1,00
Klasslärare i huvudsyssla	1,00	0,93
Timplärare i huvudsyssla	1,00	0,95
Tyskalärare	0,04	0,00
FBU-lärare	0,00	0,11
Assistent	0,54	0,54
Kock	1,00	1,00
Köksbiträde/städ	1,00	1,00
Lärvikarier	0,17	0,19
Kultur-och fritidsförvaltningen	0,67	0,79
Bibliotek	0,50	0,50
Biblioteksvikarie	0,17	0,17
Ungdomsarbete	0,00	0,12
Byggnads- och miljönämnden*	0,35	0,35
Tekniska nämnden*	1,57	1,57
Brand- och räddningsväsendet	0,05	0,05
<b>Totalt</b>	<b>28,29</b>	<b>29,06</b>

\*Lumparlands del av den totala personalen





### **6.6.1. Personalkostnader**

De totala personalkostnaderna ökar från 1 400 738,80 euro 2023 till 1 460 122,85 euro 2024. Anledningen är kollektivavtalsenliga löneförhöjningar och ungdomsgårdsledare på 0,12 årsverken. Därtill beräknas ett något högre behov av vikarier baserat på sjukfrånvaron under första halvan av 2023. Extra resursen på daghemmet på 0,78 årsverken finns redan med i budget 2023 genom en tilläggsbudget under året.

### **6.6.2. Rekrytering**

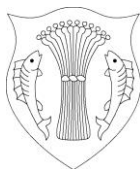
Inga nyrekryteringar planeras under året.

### **6.6.3. Arbetshälsa**

Kommunen har den lagstadgade företagshälsovården i vilken ingår arbetsplatsbesök och hälsoundersökningar samt besök till läkare och arbetsfysioterapeut.

#### **6.6.3.1. Friskvård**

Lumparlands kommun erbjuder sina anställda 200 euro per år i friskvårdskuponger genom Friskvård.ax.



## 7. DRIFTSEKONOMIN I DETALJ

### 7.1. Centralförvaltningen

C100 Allmän förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
<b>C110 Val</b>	<b>-2 5,20</b>	<b>-1 916,60</b>	<b>-1 837,00</b>		
1101 Kommunal- och lagtingsval	-6,30	-1 553,40	-65,40		
1102 Riksdagsval	-6,30	-350,40	-58,80		
1103 Presidentval	-6,30	-6,40	-1 111,40		
1104 EU-val	-6,30	-6,40	-601,40		
<b>C120 Allmän förvaltning</b>	<b>-2 44 287,37</b>	<b>-2 63 258,00</b>	<b>-2 65 832,90</b>		
1201 Revision	-3 231,48	-5 300,80	-5 886,50		
1202 Kommunfullmäktige	-3 653,50	-3 233,60	-4 317,30		
1203 Kommunstyrelsen	-8 891,30	-8 685,60	-9 714,40		
1204 Kommunkansliet	-207 431,23	-219 997,10	-224 297,90		
1205 Allmän förvaltning	-8 988,09	-13 521,10	-10 186,50		
1206 Företagshälsovård	-2 124,17	-1 750,00	-1 000,00		
1207 Ålands skattebyrå	-8 238,04	-8 400,00	-8 000,00		
1208 Lumparlands Info	-1 729,56	-2 369,80	-2 430,30		
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 44 312,57</b>	<b>-2 63 174,60</b>	<b>-2 67 669,90</b>	<b>-2 70 346,60</b>	<b>-2 73 050,06</b>

C100 Allmän förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-244 312,57	-263 174,60	-267 669,90
Intern	313 15,11	54 730,40	57 161,47
<b>Totalsumma</b>	<b>-212 997,46</b>	<b>-210 444,20</b>	<b>-210 508,43</b>

#### Anslagsansvarig

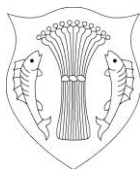
Kommundirektören.

Centralförvaltningens interna uppgift är att sköta administrationen för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och av kommunstyrelsen tillsatta kommittéer samt att bistå den övriga förvaltningen med sakkunskap och ekonomisk rådgivning samt koordinera kommunens budget och bokslut, sköta bokföringen, löneutbetalningen och faktureringen. Centralförvaltningens externa uppgift är att fungera som ansikte utåt, att tillhandahålla information och basfakta om kommunen samt att informera om aktuella frågor av lokalt intresse, vilka på ett eller annat sätt berör kommuninvånarna.

#### 7.1.1. Kommunfullmäktige

Kommunens högsta beslutanderätt tillkommer kommunfullmäktige. Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen och kommunens avgifter, beslutar om långfristiga lån m.m. Resultatenheten omfattar främst anslag för mötesarvoden åt kommunens förtroendevalda och tjänsteinnehavare för fullmäktiges sammanträden samt andra därtill hörande kostnader.

Arvodesutbetalningarna förväntas stiga med totalt cirka 800 euro eftersom de har höjts inför kommande mandatperiod.



### 7.1.2. *Kommunstyrelsen*

Kommunstyrelsen ansvarar bl.a. för kommunens förvaltning och ekonomi, bevakar kommunens intressen, företräder kommunen och för kommunens talan, om inte fullmäktige eller speciallagstiftning påtalar annat.

Arvodesutbetalningarna förväntas stiga med totalt cirka 800 euro eftersom de har höjts inför kommande mandatperiod.

### 7.1.3. *Revision*

För granskning av förvaltningen och räkenskaperna, som utförs för varje löpande räkenskapsår, väljer kommunfullmäktige efter nyval för sin mandatperiod revisorer och för dem en personlig ersättare och utser en som fungerar som yrkesrevisor.

### 7.1.4. *Val*

I anslaget ingår de kostnader som hänförs till de allmänna val som kommunen är skyldiga att administrera. Presidentval och Europaparlamentsval medför en merkostnad om ca 2 000 euro.

### 7.1.5. *Kommunkansliet*

I anslaget ingår löner till kommunkansliet personal, post- och teletjänster och materialinköp m.m. Följande merkostnader uppkommer:

- Löneförhöjningar om cirka 4 300 euro.
- IT-kostnader, däribland inräknat nytt ekonomisystem medför en merkostnad på 1 700 euro.

<b>Ordinarie personal</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Kommundirektör	1,00	1,00
Ekonomichef	0,80	0,80
Byråsekreterare	0,80	0,80
<b>Totalt</b>	<b>2,60</b>	<b>2,60</b>

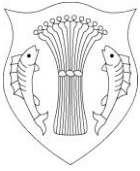
### 7.1.6. *Allmän förvaltning*

I anslaget ingår förvaltningsgemensamma utgifter såsom medlemsavgifter och utbildning som är verksamhetsöverskridande. Följande merkostnader uppkommer:

- Höjd kostnad om cirka 600 euro för Ålands kommunförbund.

### 7.1.7. *Företagshälsovården*

Omfattar den lagstadgade företagshälsovården. De lagstadgade företagshälsovårdstjänsterna köps av Cityläkarna Ab.



### **7.1.8. Beskattning**

Omfattar kommunens andel av de kostnader som Skatteförvaltningen uppbär för administration av skatteintäkter.

### **7.1.9. Lumparlands info**

Under detta moment upptas anslag för kommunens infoblad, vilket utkommer elva gånger per år med dubbelnummer för juni-juli samt anslag för skötseln av kommunens webbplats på internet. Kommunens infoblad sköts av ekonomichefen och webbplatsen av byråsekreteraren. Dessa medier är centrala för kommunens informationsverksamhet.



## 7.2. Lantbruksnämnden

C101 Lantbruk	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
1210 Lantbruksnämnden	-6 143,00	-7 043,00	-10 821,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 143,00</b>	<b>-7 043,00</b>	<b>-10 821,00</b>	<b>-7 113,43</b>	<b>-7 184,56</b>

C101 Lantbruk	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-6 143,00	-7 043,00	-10 821,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 143,00</b>	<b>-7 043,00</b>	<b>-10 821,00</b>

### Anslagsansvarig

Lantbrukssekreteraren.

Lantbruksnämnden handhar lantbruksförvaltningen enligt landskapslagen om lantbruksnämnder (1998:85) och landskapslagen om främjande av gårdsbruk (1998:54), lagen om förvaltningen av landsbygdsnäringsar i kommunerna (FFS 1558/1991) samt livsmedelsverkets direktiv angående administrationen av frågor rörande understöd till lantbruket.

Lantbruksnämnden är gemensam med Hammarlands, Eckerö och Föglö kommuner där Hammarlands kommun är huvudman för samarbetet.

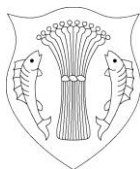
### Målsättning

Att sköta de uppgifter inom lantbruksförvaltningen som ålagts kommunerna.

Allmänt	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Lumparlands andel av lantbrukssekreterare % av heltid	12,4 %	12,4 %	12,4 %
Gårdar som ansöker om stöd	7	8	7

Skiften i stödansökningarna	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
basskiften i stödansökan ha	554		
åker	442	492	442
naturbeten	45	47	45
icke stödberättigade naturbeten	67	81	67

Ansökningar	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Huvudstödsansökan totalt st	7	8	7
Stödbeslut totalt	13	22	31
pappersblanketter totalt	8	6	0
anmälan om deltagande	0	8	0
skiftesann./-ändringar	14	10	33
ansökn. om stödrättsöverföringar	4	0	0



### 7.3. Samordnad socialtjänst (Kommunernas socialtjänst k.f.)

C200 Socialsektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
C210 Socialförvaltning (övr. socialv.)	-3 18 892,75	-329 279,00	-332 965,95		
2102 Socialkansliet	-555,75		-555,75		
2104 Samordnad socialtjänst (KST)	-3 18 337,00	-329 279,00	-332 410,20		
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 18 892,75</b>	<b>-329 279,00</b>	<b>-332 965,95</b>	<b>-336 295,61</b>	<b>-339 658,57</b>

C200 Socialsektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-3 18 892,75	-329 279,00	-332 965,95
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 18 892,75</b>	<b>-329 279,00</b>	<b>-332 965,95</b>

#### Anslagsansvarig

Kommundirektören.

I enlighet med landskapslagen om en kommunalt samordnad socialtjänst (2016:2) har Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) ansvaret för förverkligandet av socialvården exklusive äldreomsorgen på Åland.

Kommunalförbundets verksamhet omfattar all den socialvård som enligt lag ankommer kommunerna i enlighet med 1 § i landskapslagen om kommunalt samordnad socialtjänst och utgör ett för landskapet Åland gemensamt socialvårdsområde i enlighet med 3 § 1 mom. i nämnda lag. I enlighet med det grundavtal som kommunerna godkänt ska förbundet främja invånarnas hälsa och välfärd och säkerställa att de socialvårdstjänster som var och en har rätt till finns att tillgå för samtliga invånare i socialvårdsområdet.

Främjandet av invånarnas hälsa och välfärd och verkställandet av kommunalförbundets verksamhet sker i samarbete med kommuner och andra myndigheter. Vidare ska verksamheten sträva efter en likvärdig service i alla medlemskommuner, en effektiv användning av resurserna, en samlad kompetens och hög specialisering inom personalen, en hög integritet, en stark anonymitet och ett gott rättsskydd. Det grundläggande uppdraget för socialvården är att upprätthålla individens funktionsförmåga så att alla har möjlighet att fungera som fullvärdiga medlemmar i samhället.

Enligt grundavtalet ska finansiering av kommunalförbundet ske solidariskt genom en fördelning av kostnaderna baserad på befolkningsmängd och skattekraft.



## 7.4. Äldreomsorgsförvaltningen

C230 Omsorg om äldre	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
<b>C230 Omsorg om äldre</b>	<b>-706 770,50</b>	<b>-754 129,90</b>	<b>-827 031,78</b>		
C234 Äldreomsorgsledning	-30 398,33	-30 078,00	-30 078,00		
2313 Äldreomsorgsledning	-30 398,33	-30 078,00	-30 078,00		
C231 Vård på åldringshem	<b>-105 315,59</b>	<b>-92 345,00</b>	<b>-21 150,00</b>		
2311 Oasen	-105 315,59	-92 345,00	-21 150,00		
C233 Hemtjänst	<b>-571 056,58</b>	<b>-631 706,90</b>	<b>-775 803,78</b>		
2331 Hemvård	-43 880,58	-51 257,68	-59 029,05		
2334 Effektiverat serviceboende / Kapellhagen	-398 401,06	-486 420,62	-566 958,23		
2336 ESB vård i annan kommun	-111 881,73	-73 000,00	-130 670,00		
2337 Äldrerådet	-1304,10	-1740,00	-1740,00		
2423 Närståendevård	-15 589,11	-19 288,60	-17 406,50		
<b>Totalsumma</b>	<b>-706 770,50</b>	<b>-754 129,90</b>	<b>-827 031,78</b>	<b>-835 302,10</b>	<b>-843 655,12</b>

C230 Omsorg om äldre	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-706 770,50	-754 129,90	-827 031,78
Intern	-102 917,87	-91 809,49	-88 100,87
<b>Totalsumma</b>	<b>-809 688,37</b>	<b>-845 939,39</b>	<b>-915 132,65</b>

### Anslagsansvarig

Äldreomsorgschefen.

Äldreomsorgsledningen sköts från och med 1.1.2021 gemensamt med Lemland i enlighet med ett samarbetsavtal kommunerna emellan.

Förvaltningen omfattar hemvårdshjälp, effektiverade serviceboende (ESB) Kapellhagen, trygghetstelefon, närståendevård samt institutionsvård. Hemservicearbetet består av olika hemservice- och stödtjänster till de boende på ESB Kapellhagen samt till övriga kommuninvånare som har behov av denna service.

### Målsättning

- Utreda om "delegeringsordningen för äldreomsorgsförvaltningen i Lumparland" är uppdaterad utifrån rådande lagstiftning och bestämmelser.

### 7.4.1. ESB Kapellhagen

Kapellhagen är effektiverat serviceboende sedan 2015. Verksamheten består av vård, omsorg och tillsyn av de boende samt vanlig hemservice. På Kapellhagen finns det 11 permanenta platser och en avlastningsplats.

Ordinarie personal	Årsverken
Ledande närvårdare	1,00
Ställföreträdande ledande närvårdare	1,00
Närvårdare	6,87
Kock	0,80
"Pool"-resurs	0,50
<b>Totalt</b>	<b>10,17</b>



### Målsättning

- Utreda om personaldimensioneringen är anpassad utifrån den vårdtyngd som råder på Kapellhagen och den hemservice som utgår externt från Kapellhagen.

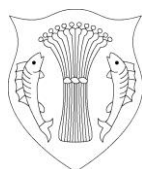
#### **7.4.2. Hemservice**

Behovet av hemservice utanför ESB Kapellhagen beräknas motsvara 10 % av personalens arbetstid. Hemservicen strävar till att genom god omsorg arbeta förebyggande och i samverkan med andra som t.ex. hemsjukvården, närståendevården och församlingen för att gynna äldre personers möjligheter att bo hemma.

#### **7.4.3. Oasen boende- och vårdcenter k.f.**

Kommunen äger två platser på Oasen boende- och vårdcenter. För platserna betalas en grundavgift oavsett om kommunen nyttjar platserna eller ej. Ifall kommunen använder platsen betalas utöver grundavgiften också en dygnsavgift. Om någon annan kommun utnyttjar Lumparlands platser betalas ingen grundavgift.





## 7.5. Bildningsförvaltningen

C 300 Bildningsförvaltningen	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
<b>C220 Barnomsorg</b>	<b>-177 244,25</b>	<b>-237 607,04</b>	<b>-266 087,08</b>		
C224 Barnomsorgsledning	-15 082,85	-15 191,16	-10 026,00		
2213 Barnomsorgsledning	-15 082,85	-15 191,16	-10 026,00		
C221 Barnomsorg i daghem	-144 509,52	-200 215,88	-212 651,08		
2211 Daghemmet Videungen och Myrstacken	-144 509,52	-200 215,88	-212 651,08		
C222 Familjedagvård för barn	-4 19,25				
2250 Familjedagvård	-4 19,25				
C223 Övrig barndagvård	-17 232,63	-22 200,00	-43 410,00		
2221 Hemvårdsstöd för barn	-17 232,63	-22 200,00	-43 410,00		
<b>C320 Grundskola</b>	<b>-669 871,65</b>	<b>-746 580,86</b>	<b>-645 276,44</b>		
3201 Lågstadiet	-315 121,81	-370 160,86	-335 364,44		
3202 Högstadiet	-255 336,94	-282 550,00	-257 174,00		
3203 Träningssundervisningen	-46 949,72	-49 870,00	-24 738,00		
3205 Lågstadielever i andra kommuner	-52 463,18	-44 000,00	-28 000,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-847 115,90</b>	<b>-984 187,90</b>	<b>-911 363,52</b>	<b>-920 477,16</b>	<b>-929 681,93</b>

C 300 Bildningsförvaltningen	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-847 115,90	-984 187,90	-911 363,52
Intern	-121 062,95	-122 476,51	-100 157,83
<b>Totalsumma</b>	<b>-968 178,85</b>	<b>-1 106 664,41</b>	<b>-1 011 521,35</b>

### 7.5.1. Bildningsförvaltningen

Anslagsansvarig  
Utbildningschefen.

Bildningsförvaltningen ska planera utveckla, genomföra, samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen. Bildningsförvaltningen ska ansvara för att landskapslagen om barnomsorg och grundskola följs och att den verksamhet som regleras i lagen erbjuds i kommunen.

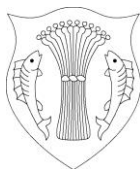
Bildningsförvaltningen ska då den organiserar barnomsorgen och grundskoleutbildningen samarbeta mot de instanser som ansvarar för idrott och kultur, barnskydd och annan socialvård, rådgivningsverksamhet och övrig hälso- och sjukvård samt andra kommuners utbildningsverksamhet och aktörer.

### 7.5.2. Barnomsorg

Barnomsorgsledningen sköts från och med 1.1.2021 gemensamt med Lemland i enlighet med ett samarbetsavtal kommunerna emellan. Speciallärartjänster inom barnomsorgen köps genom avtal av Lemland.

Den nya lagen om barnomsorg och grundskola (2020:32) samt den nya läroplanen för barnomsorgen påverkar fortsättningsvis barnomsorgens verksamhet. Den nya läroplanen behöver implementeras i enlighet med Ålands landskapsregerings plan för implementering 2021–2025 genom tillräcklig utbildning och handledning för barnomsorgspersonalen.

Det administrativa programmet Wilma är i gång och arbetet med att implementera programmet i barnomsorgen fortsätter under 2024.



### 7.5.2.1. Barnomsorg i daghem

Prognosmässigt kommer barnantalet vid daghemmet Videungen även under 2024 att vara litet, eftersom barnkullarna i kommunen är små. Enligt statistik från ÅSUB per 31.12.2022 finns det 13 barn i åldern 1–6 år i kommunen.

Kommunen säljer platser till andra kommuner i den mån platser efterfrågas.

En tillfällig resurs är anställd på daghemmet.

<b>Ordinarie personal</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Daghemsföreståndare	1,00	1,00
Lärare inom barnomsorg	1,00	1,00
Barnskötare	1,20	1,20
Köksbiträde/städ	0,80	0,80
<b>Totalt</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>

### 7.5.2.2. Hemvårdsstöd för barn

Vårdnadshavare för barn under 3 år som inte utnyttjar av kommunen bekostad barnomsorg har enligt lag rätt att få stöd för vård av barn i hemmet. Under 2024 är det en ökning av hemvårdsstödtagare i kommunen.

### 7.5.3. Lumparlands skola

#### Anslagsansvarig

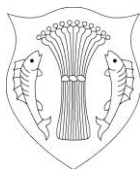
Skolföreståndaren.

I skolan bedrivs grundskoleundervisning för barn i åldrarna 7-12 år. Distriktet omfattar årskurs 1-6 i kommunen. Ansvarig för verksamheten är kommunstyrelsen. Skolans föreståndare ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med skolans styrdokument och kommunstyrelsens beslut och anvisningar.

#### Målsättning

- Ge eleverna en trygg och kunskapsutvecklande miljö som skapar goda förutsättningar för framtida studier
- Bibehålla den goda stämningen i skolan och förstärka "vi"-känslan med tanke på litenheten
- Fortsätta ge eleverna en utbildning av hög kvalitet vilket gör det möjligt med hjälp av vuxentätheten som finns i skolan

<b>Klassorganisation</b>	<b>1.8.2023</b>	<b>Klassorganisation</b>	<b>1.8.2024</b>
<u>Klass</u>	<u>Antal elever</u>	<u>Klass</u>	<u>Antal elever</u>
Åk 1-2	3+1	Åk 1-3	1+3+1
Åk 4-6	7+1	Åk 5	7
<b>Totalt</b>	<b>12</b>	<b>Totalt</b>	<b>12</b>

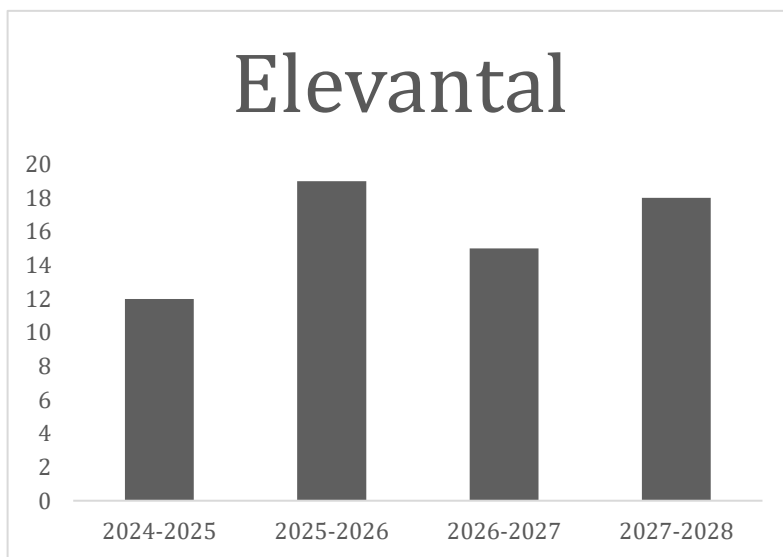


### 7.5.3.1. Personal

<b>Personal</b>	<b>1.8.2023</b>	<b>1.1.2024</b>
Klass; timlärare och skolföreståndare	2,83	3,00
Elevassistent	0,54	0,54
Kanslipersonal	0	0
Kökspersonal	1	1
Städ-köksbiträde	1	1
Fastighetspersonal*	0	0

\*Fastighetspersonal är ett samarbete mellan Lumparlands kommun och Lemlands kommun.

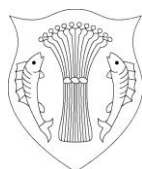
### 7.5.3.2. Elevantal



### 7.5.3.3. Timresursen

Begreppet timresurs är ett mått på antalet lärartimmar per vecka. Lumparlands skola får lärartimmar bekostade från kommunen och kommunalförbundet SÅUD. Lumparlands skolas totala timresurs är enligt följande:

<b>Timresurs fr.o.m. 1.8.2024</b>	<b>Antal lärartimmar</b>	<b>Lärartimmar per elev</b>
Timresurs för allmän-undervisning (Au) på kommunens bekostnad	62,00	5,22
Timresurs för AU bekostad av SÅHD (språk, musik m.m)	0,00	0,00
Övrig timresurs på kommunens bekostnad	0	0
Special-undervisning på kommunens bekostnad	4,00	0,34
Special-undervisning bekostad av SÅHD	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>66,00</b>	<b>5,56</b>



#### 7.5.3.4. Prestationstal

	2023	2024	Skillnad
Elever från Lumparland i Lumparlands skola	16,965	9,875	-7,09
Elever från annan kommun/Ängö-Bussö Vårdö Kommun	0,00	2,00	2,00
Elever från Lu i annan kommun	1,035	0,625	-0,41
<b>Antal elever i skolan</b>	<b>16,965</b>	<b>11,875</b>	<b>-5,125</b>
Elever i KHS	16,00	15,00	-1,00
Elever i träningsundervisningen	1,00	1,00	0
Summa elever från Lumparland	35,00	28,50	-6,50
Antal undervtim/vecka	66,00	66,00	-1,00
Undervtim/elev	3,89	5,56	1,67
Antal anställda totalt	5,54	5,54	0
Klass; timlärare och skolföreståndare	3,00	3,00	0
Elevassistent	0,54	0,54	0
Kanslipersonal	0,00	0,00	0,00
Kökspersonal	1,00	1,00	0,00
Städ-köksbiträde	0,78	1,00	0,22
Fastighetspersonal	0	0	0,00
Kvm	740	740	0,00
Kvm/elev	43,62	62,32	18,70
Elever som får skolskj.	8	5	-3,00
Skjuts %	67%	40%	-27,00%

#### 7.5.4. Kyrkby högstadieskola (KHS) och träningsundervisningen

Lumparlands elever i årskurs 7-9 fullgör sin läroplikt i Kyrkby högstadieskola (KHS) i Jomala. Verksamheten sker inom ramen för SÅUD. Under 2024 beräknas 15,5 elever från Lumparland gå i KHS och en elev från Lumparland beräknas gå i träningsundervisningen under vårterminen.

#### 7.5.5. Ekonomiplan 2023–2024

En om- och tillbyggnad av KHS kommer ev. att påbörjas kring årsskiftet 2023/2024 och beräknas i så fall stå klar till höstterminen 2025. I KHS förväntas antalet elever från Lumparland uppgå till 13 elever under år 2025 och 11 elever under år 2026. I träningsundervisningen förväntas inga elever från Lumparland vara inskrivna under 2025 och 2026.



## 7.6. Kultur- och fritidsförvaltningen

C400 Kultur- och fritidsförvaltningen	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
C410 Kultur och fritid	-32 496,33	-35 070,00	-33 518,60		
4102 Biblioteket	-32 496,33	-35 070,00	-33 518,60		
C420 Idrott och friluftsliv	-758,51	-1 344,33	-219,60		
4201 Idrott och friluftsliv	-758,51	-1 344,33	-219,60		
C430 Ungdomsväsendet	-822,06	-5 580,17	-7 929,70		
4301 Ungdomsarbete	-822,06	-5 580,17	-7 929,70		
C440 Övrig kulturverksamhet	-6 503,47	-5 872,50	-8 242,00		
4401 Allmän kulturverksamhet	-6 503,47	-5 872,50	-8 242,00		
C450 Medborgarinstitutet	-7 729,15	-7 900,00	-7 900,00		
4501 Medborgarinstitutet	-7 729,15	-7 900,00	-7 900,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-48 309,52</b>	<b>-55 767,00</b>	<b>-57 809,90</b>	<b>-58 388,00</b>	<b>-58 971,88</b>

C400 Kultur- och fritidssektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-48 309,52	-55 767,00	-57 809,90
Intern	-23 014,55	-43 220,08	-38 233,94
<b>Totalsumma</b>	<b>-71 324,07</b>	<b>-98 987,08</b>	<b>-96 043,84</b>

### Anslagsansvarig

Bibliotekssekreteraren.

Kultur- och fritidsförvaltningen ansvarar för kommunens biblioteks-, fritids-, ungdoms- och kulturväsende. Förvaltningen handhar även frågor gällande medborgarinstitutet (Medis) och turism.

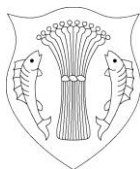
Den allmänna kulturverksamhetens huvuduppgift är att ordna kulturell verksamhet. Ungdomsarbetets uppgift är att ordna ungdomsverksamhet. Till idrotts- och friluftslivsverksamheten hör att möjliggöra juniorverksamhet och att ansvara för underhållet av motionsbanan. Kultur- och fritidsförvaltningen föreslår fördelning av föreningsbidrag. Biblioteket verkar som skol- och kommunbibliotek. Medborgarinstitutets uppgift är att erbjuda vuxna i Lumparland möjlighet till allmänbildande utbildning och meningsfull fritidssysselsättning.

Ordinarie personal	Årsverken
Bibliotekssekreterare	0,50
Ungdomsgårdsledare	0,12
<b>Totalt</b>	<b>0,62</b>

### Målsättningar

Fortsatt arbete med att ha ett välfungerande kommunbibliotek i närområdet, ett bibliotek som även fungerar som ett skolbibliotek i direkt anslutning till skolan. Invånarna i kommunen ska kunna erbjudas meningsfulla fritidsaktiviteter i sin hemkommun, kursmöjligheter via Medis kursverksamhet och genom föreningsbidrag till lokala föreningar för att stöda ett blomstrande föreningsliv.

Fortsätta arbeta för att barnen och ungdomarna i Lumparland har en meningsfull fritid genom att ge föreningsbidrag till föreningar som ordnar aktiviteter för barn och ungdomar, genom att barnen i Lumparland ges möjlighet att delta i de fritidsaktiviteter som ar-



rangeras av Fritidsledarna i Lemland, men också genom att de ges möjlighet att delta i Stallets och Uncans fritidsaktiviteter i Mariehamn.

### 7.6.1. Föreningsbidrag

Förening	Andel av kostnader	Andel av aktiva medlemmar	Andel av totala medlemmar	Andel av aktiviteter	Andel av medeltal	Belopp	
Föreningen Folkhälsan i L.	48 %	55 %	48 %	28 %	6 %	741	Summa att fördela 2000
Lumparlands Ungdomsförening r.f.	3 %	10 %	19 %	18 %	5 %	216	
Nybonde i Krogstad r.f.	46 %	12 %	23 %	26 %	78 %	736	
Svinö Byalag	3 %	24 %	10 %	28 %	12 %	306	

### 7.6.2. Projektbidrag

#### 7.6.2.1. Lumparlands ungdomsförening

Ansöker om 2 000 euro i bidrag för komplettering av elektroniskt låssystem.

820 euro beviljas (4745 4301) Ungdomsarbete.

#### 7.6.2.2. Föreningen Folkhälsan i Lumparland r.f.

Ansöker om 2 000 euro för nya omklädningsrum på simstranden i Klemetsby.

820 euro beviljas (4745 4301) Ungdomsarbete.

### 7.6.3. Övriga bidragsansökningar

#### 7.6.3.1. Ålands 4H-distrikt r.f.

Lumparlands kommun har som praxis att till Ålands 4H-distrikt r.f. bevilja bidrag om 5 euro per medlem som har Lumparlands kommun som hemkommun. Föreningen har 17 medlemmar med Lumparlands kommun som hemkommun.

85 euro beviljas (4740 4301) Ungdomsarbete.

#### 7.6.3.2. Föreningen Norden på Åland r.f.

Ansöker om 50 cent per invånare eller ett fast bidrag.

Ansökan avslås på grund av att föreningen inte har Lumparlands kommun som hemort.

### 7.6.4. Ekonomiplan 2024–2025

Under ekonomiplanepreioden hoppas förvaltningen att bygga ut vandringsleden i Skag så att den går runt Lumparland.



## 7.7. Byggnads- och miljönämnden

C500 Byggnadssektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
<b>C510 Byggnadsförvaltning</b>	<b>-104,04</b>	<b>-104,00</b>	<b>-104,00</b>		
5105 Byggnads- och miljökansliet	-104,04	-104,00	-104,00		
<b>C520 Byggnadstillsyn</b>	<b>-14 830,43</b>	<b>-13 586,00</b>	<b>-14 224,00</b>		
5201 Byggnadsinspektionen	-14 830,43	-13 586,00	-14 224,00		
<b>C525 Samhällsplanering</b>	<b>-3 879,00</b>	<b>-4 539,00</b>	<b>-3 603,00</b>		
1209 Planläggning	-3 879,00	-4 539,00	-3 603,00		
<b>C530 Miljövård</b>	<b>-3 420,90</b>	<b>-3 607,00</b>	<b>-3 607,00</b>		
5302 Övrig miljöverksamhet	-3 420,90	-3 607,00	-3 607,00		
<b>C535 Avfallshandtering</b>	<b>-4 033,05</b>	<b>-4 121,00</b>	<b>-4 121,00</b>		
5952 Krogstad avfallsdeponi	-4 033,05	-4 121,00	-4 121,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-26 267,42</b>	<b>-25 957,00</b>	<b>-25 659,00</b>	<b>-25 915,59</b>	<b>-26 174,75</b>

C500 Byggnadssektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-26 267,42	-25 957,00	-25 659,00
Intern	-6 821,30	-7 313,44	-7 500,40
<b>Totalsumma</b>	<b>-33 088,72</b>	<b>-33 270,44</b>	<b>-33 159,40</b>

### Anslagsansvarig

Byggnads- och miljöinspektören.

Byggnads- och miljösektorns verksamhetsområde omfattar i huvudsak byggnadstillsyn, planläggning, avfallshandtering, jord- och skogsbruk samt miljövård.

#### 7.7.1.1. Verksamhets- och volymförändringar 2024

-

#### 7.7.1.2. Verksamhetsmål 2024

Mål:	Metod:
1. Slutföra Söderby detaljplan	1. Köptjänst/intern process
2. Revidering av Lemlands centrum generalplan	2. Köptjänst/intern process
3. Utveckla återvinningsstationerna i Lemland	3. Intern process, entreprenörer
4. Utvärdering av alternativa avfallsinsamlingssystem	4. Intern process
5. Revidering av Lemlands skogsbruksplan	5. Köptjänst/intern process

#### 7.7.1.3. Verksamhetsmål 2025–2026

Mål:	Metod:
1. Färdigställa kommunöversikter	1. Intern process
2. Utöka detaljplaneområde i Bengtsböle	2. Köptjänst/intern process
3. Utredda kommunens planeringsåtagande gällande detaljplaner	3. Intern process



### 7.7.2. Byggnads- och miljönämnd

Verksamheten omfattar nämndens löpande arbete.

NYCKELTAL	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Byggnads- och miljönämnden:</b>			
Antal möten (st)	11	12	11
Ärenden (st)	150	200	160

### 7.7.3. Byggnads- och miljökansliet

Verksamheten omfattar kanslifunktionen inom byggnads- och miljösektorn i Lemland och Lumparland. Kanslifunktionen betjänar hela sektorn. Arbetet sker i nära samarbete med kanslifunktionen för tekniska sektorn.

### 7.7.4. Byggnadstillsyn

Resultatenheten omfattar byggnadstillsynen i Lumparland. Verksamheten omfattar i praktiken beredning och uppföljning av bygglov, avloppstillstånd, adressregistret och dylikt. Därtill fakturering av tillståndsavgifter enligt gällande taxor samt upprätthållande och rapportering av byggnadsdata.

NYCKELTAL	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Tillståndsärenden Lemland (st)	85	93	75
Tillståndsärenden Lumparland (st)	23	30	25
Avgifternas täckningsgrad Lemland (%)	35,3%	30,0%	0,0%
Avgifternas täckningsgrad Lumparland (%)	29,0%	25,7%	0,0%

### 7.7.5. Planläggning

Resultatenheten omfattar detalj- och generalplanering samt kommunöversikterna i Lemland och Lumparland. Nämnden samarbetar med landskapsregeringen, planläggare, kartläggare och andra experter vid behov.

NYCKELTAL	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Anslag för planläggare, Lemland (€)	1 840 €	10 490 €	10 490 €
Planläggningstid (timmar)		150	150
Anslag för planläggare, Lumparland (€)	1 195 €	2 500 €	1 570 €
Planläggningstid (timmar)		38	24

### 7.7.6. Miljövård

Resultatenheten består av anslag för miljöarbete i Lemland och Lumparland. Visionen för verksamheten är en hållbar samhällsutveckling, ren och utsläppsfri miljö samt att alla avloppsanläggningar i Lemland och Lumparland är miljömässigt hållbara.



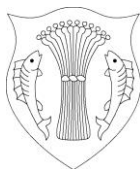


Verksamheten består också av information samt uppföljning av funktionen hos två våtmarker vid Kapellviken.

NYCKELTAL	Bokslut	Budget	Budget
	2022	2023	2024
Medel för lokaltm iljörbete i Lem land (€)	2 840 €	2 840 €	2 840 €
Medel för lokaltm iljörbete i Lum parland (€)	1 600 €	1 600 €	1 600 €

#### 7.7.7. *Krogstad avfallsdeponi*

Verksamheten har gällande miljötillstånd. I enlighet med tillståndet ska t ex vattenprover tas kontinuerligt. Resultaten delges ÅMHM.



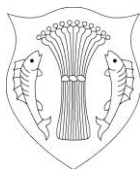
## 7.8. Tekniska nämnden

C501 Tekniska sektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
[-] C511 Teknisk förvaltning	-70,82				
+ 5102 Tekniskanämnden	-305,09				
+ 5104 Tekniskakansliet	234,27				
[-] C540 Trafikleder	-52 091,21	-60 521,00	-56 521,00		
+ 5401 Kommunalvägar	-14 155,80	-12 029,00	-11 987,00		
+ 5402 Bygdevägar	-342,27	-2 116,00	-2 123,00		
+ 5403 Cykel- och gångvägar	-11 722,76	-7 342,00	-7 391,00		
+ 5404 Snöplogning	-4 135,09	-5 025,00	-4 998,00		
+ 5450 Bostadsgator	-10 189,12	-11 619,00	-11 619,00		
+ 5451 Vägbelysning	-9 521,17	-19 321,00	-15 134,00		
+ 5452 Rastplats Lumparsund	-1 423,00	-2 370,00	-2 589,00		
+ 5505 Infopelare Klemetsby	-602,00	-699,00	-680,00		
[-] C550 Parker och allmänna områden	-21 191,08	-18 710,00	-18 321,00		
+ 5502 Badstrand Kapellviken	-1 898,00	-2 664,00	-2 650,00		
+ 5506 Allmännaområden, ofördelat	-2 803,66	-3 128,00	-3 099,00		
+ 5507 Lekpark Hågen	-2 373,00	-2 633,00	-2 489,00		
+ 5509 Fotbollsplan Klemetsby	-9 852,00	-5 810,00	-5 742,00		
+ 5510 Motionsbana Furuborg	-2 619,01	-2 689,00	-2 611,00		
+ 5511 Mattvätt	-1 645,41	-1 786,00	-1 730,00		
[-] C555 Hamnverksamhet	-1 601,00	-1 720,00	-1 688,00		
+ 5551 Kapellhagens båthamn	-1 601,00	-1 720,00	-1 688,00		
[-] C560 Byggnader o. lokaler / offentliga	-197 502,38	-205 654,00	-170 240,00		
+ 5601 Kommunkansliet	-15 528,49	-16 384,00	-16 184,00		
+ 5602 Grundskolan	-65 003,19	-76 464,00	-52 130,00		
+ 5604 Slöjdsal	-2 812,02	-4 372,00	-2 696,00		
+ 5605 Lidret	-1 423,00	-2 940,00	-2 010,00		
+ 5606 Branddepån	-24 079,42	-23 998,00	-20 349,00		
+ 5607 Daghemmet Videungen	-19 128,23	-21 500,00	-18 104,00		
+ 5608 Daghemmet Myrstacken	-9 864,93	-8 489,00	-7 514,00		
+ 5655 Prästgårdsvägen 1-3	-59 663,10	-51 507,00	-51 253,00		
[-] C565 Byggnader o. lokaler / hyresbostäder	36 382,37	33 407,00	37 552,00		
+ 5653 Prästgårdsvägen 5 och 7	19 446,26	20 950,00	20 950,00		
+ 5654 Kapellvägen 2	16 936,11	12 457,00	16 602,00		
[-] C570 Intern service	-8 029,86	-5 247,00	-10 400,00		
+ 5701 Fastighetservice och uthyrningstjänster	-4 081,45	-104,00	-104,00		
+ 5609 Lager	-3 948,41	-5 143,00			
[-] C580 Vattenverk	12 199,23	5 999,00	6 999,00		
+ 5801 Vattendistribution	12 199,23	5 999,00	6 999,00		
[-] C585 Avloppsverk	-21 683,91	-9 301,00	-10 280,00		
+ 5851 Rensningsverk Långnäs	-30 757,73	-19 295,00	-20 280,00		
+ 5852 Avloppsledning	9 073,82	9 994,00	10 000,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-253 588,66</b>	<b>-261 747,00</b>	<b>-212 603,00</b>	<b>-214 729,03</b>	<b>-216 876,32</b>

C501 Tekniska sektorn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-253 588,66	-261 747,00	-212 603,00
Intern	252 433,74	239 771,12	203 694,97
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 154,92</b>	<b>-21 975,88</b>	<b>-8 908,03</b>

### Anslagsansvarig Tekniska chefen.

Tekniska sektorn sköter administrationen och utförandet kopplat till bland annat fastighetsunderhåll, trafikleder samt vatten- och avloppsverksamhet. Visionen för verksamheten är att förvalta kommunens egendom så att den bibehåller sitt värde samt fyller sin funktion, att minska miljöbelastningen genom åtgärder inom bland annat enheternas avfallshantering, avloppsvattenbehandlingen samt energisparande åtgärder, att minimera personalomsättningen och motivera de anställda till goda arbetsresultat.



Den av tekniska sektorn förvaltade egendomen används bland annat för att bedriva den offentliga kommunala servicen såsom äldreomsorg, barnomsorg samt skola, för invånarnas rekreation och välbefinnande samt för att tillse ren-, och avloppsvattenleveranser för anslutna kunder.

#### 7.8.1.1. Verksamhets- och volymförändringar under budgetåret

Budgetåret kommer troligen präglas av den osäkerhet som råder gällande inflationen generellt. Osäkerheten gör det svårt att uppskatta utfallet av höjningarna, då budgeten även påverkas av fastslagna taxor för kommunens tjänster. Elkostnaderna är sänkta med 20% i årets budget I juni 2023 går nuvarande avtal gällande värmeleverans i Söderby närvarmenät ut. Ett nytt avtal gällande leveransen skall under året upphandlas.

#### 7.8.1.2. Verksamhetsmål 2024

Mål:	Metod:
1. Förtydliga förväntningar och förutsättningar för alla tjänster och befattningar inom sektorn. Effektivisera beslutsgångar.	1. Uppdatera tjänste-, och befattningsbeskrivningar. Uppgöra en plan och prioritering på övergripande processer. Påbörja framtagande av övergripande processer för att skapa en tydlig helhetsbild utgående från planen.
2. Utredda systemstöd för i sektorn ingående arbetsmoment	2. Utredda införande av ersättande system för att minska antalet system i användning inom sektorn.
3. Införande av fjärravlästa vattenmätare	3. Kartlägga och definiera ett område som skulle vara lämpligt som pilotområde för införande av fjärravlästa vattenmätare för privata fastigheter.
4. Processbeskrivning återkommande arbetsuppgifter	4. Framtagande av processbeskrivningar för att effektivisera det dagliga arbetet och skapa ett bättre flöde i verksamheten.
5. Utredning av Bengtsböle IP	5. Tekniska nämnden efterfrågar att kommunstyrelsen utreder hur användningen av Bengtsböle IP kan öka. Detta med tanke på de höga driftskostnaderna i förhållande hur lite anläggningen används.



### 7.8.1.3. Verksamhetsmål 2025–2026

Mål:	Metod:
1. Effektivisera beslutsgångar	1. Fortsatt arbeta med medframtagande av övergripande processer. Utgående från upphandlingar av ramavtal delegera avrop till personal inom sektorn.
2. Systemstöd	2. I samråd med övriga sektorer fortsätta arbetet med utvecklingen av sektorns systemstöd.
3. Inmätning av VA-infrastruktur	3. Påbörja inmätningen av befintlig VA-infrastruktur.

### 7.8.2. Teknisk förvaltning

Resultatenheten omfattar tekniska nämnden samt tekniska kansliet, inklusive den löpande verksamheten samt beslutade investeringar i Lemland och Lumparland. Tekniska kansliet sköter administrationen kopplat till bland annat fastighetsunderhåll, trafikleder samt vatten- och avloppsverksamhet. Visionen för verksamheten är att förvalta kommunens egendom så att den bibehåller sitt värde samt fyller sin funktion, att minska miljöbelastningen genom åtgärder inom bland annat avfallshantering samt avloppsvattenbehandlingen, att minimera personalomsättningen och motivera de anställda till goda arbetsresultat.

NYCKELTAL	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Tekniska nämnden:</b>			
Antal sammanträden (st)	8	7	7
Antal ärenden (st)	107	100	105

### 7.8.3. Trafikleder

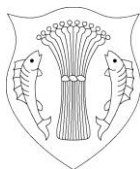
Resultatenheten omfattar väghållning av kommunalvägar samt sommar- och vinterunderhåll av byggnadsplanevägar och gång- och cykelvägar. Underhållet handhas i huvudsak av privata entreprenörer. I verksamheten ingår även att upprätthålla vägbelysningen i kommunen. Visionen för verksamheten är trafiksäkra vägar som så bra som möjligt tillgodoser användarnas behov.



<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Lemland</b>			
Kommunalvägar (km)	28,0	30,4	30,4
Byggnadsplanevägar (m)	6 330	8 478	8 478
Gång- och cykelvägar (m)	14 380	12 700	12 700
Vägbelysning, armaturer (st)	291	291	291
<b>Lumparland</b>			
Kommunalvägar (km)	3,00	2,55	2,55
Byggnadsplanevägar (m)	1 530	1 530	1 530
Gång- och cykelvägar (m)	4 850	4 850	4 850
Rastplatser (st)	1	1	1
Vägbelysning, armaturer (st)	55	55	55
Privatvägsplogning (st)	31	32	28

#### 7.8.4. *Parker och allmänna områden*

Resultatenheten omfattar underhåll av idrotts- och friluftsanläggningar i kommunen. Dessa är Valbo idrottsplan samt hinderbana, Bengtsböle idrottsplan, motionsbanorna i Söderby och i Lumparland, gräsplanen i Klemetsby, badstränderna samt övriga friluftsområden, friluftsleden genom Lemland samt lek-/idrottsplatsen vid Smedjegränd och lekplatsen vid Kapellviken. Underhållet handhas i huvudsak av kommunens enhet för fastighetsskötsel. Bokning och uthyrning av idrottsanläggningen i Bengtsböle och Valbohallen handhas av fritidssektorn. Visionen för verksamheten är att till kommunmedlemmar, sommargäster och turister erbjuda ändamålsenliga och välskötta anläggningar och områden för ledd och fri fritidssysselsättning.



<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Anläggningar i Lemland</b> (exklusive diverse allmänna områden)			
Idrottsplaner (st)	5	5	5
Konditionsbanor (st)	1	1	1
Badstränder (st)	2	2	2
Mattvätt (st)	1	1	1
Vandringsled (st)	1	1	1
Lekparker (st)	1	1	0
<b>Totalt (st):</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>10</b>
<b>Anläggningar i Lumparland</b> (exklusive diverse allmänna områden)			
Idrottsplaner (st)	1	1	1
Konditionsbanor (st)	1	1	1
Badstränder (st)	1	1	1
Mattvätt (st)	1	1	1
Lekparker (st)	1	1	0
<b>Totalt (st):</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>4</b>

#### 7.8.5. Hamnverksamhet

Resultatenheten omfattar underhåll och uthyrning av platser i småbåtshamnarna i Västerängaviken (åtta platser), vid Norråker (två platser), vid Bergö strand (en plats) och i Kapellviken (fyra platser). Därtill underhålla sjösättningsramporna i Norrby och Söderby. Visionen för verksamheten är en hög uthyrningsgrad samt nöjda båtägare.

<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Uthyrda småbåtsplatser:</b>			
Västeränga (st)	7	7	7
Norråker (st)	2	2	2
<b>Totalt (st):</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
Sjösättningsrampor (st)	3	3	3

#### 7.8.6. Byggnader och lokaler

Resultatenheten omfattar Lemlands och Lumparlands verksamhetslokaler för olika typer av främst offentlig verksamhet. I byggnaderna verkar i huvudsak kommunernas egna verksamhetsenheter, men en liten uthyrningsverksamhet bedrivs också. Visionen för verksamheten är att erbjuda trivsamma och ändamålsenliga arbets- och verksamhetsutrymmen för kommunens olika verksamhetsenheter och utomstående hyresgäster samt en fastighetsförvaltning som fungerar ändamålsenligt och ekonomiskt.



Lemlands kommuns byggnader är fritidsgården, grundskolan jämte biblioteket, Valbohallen, kommungården, ESB Sveagården, daghemmen Bullerboda, Gullvivan, Saltkråkan och Smultronbacken.

Lumparlands kommuns byggnader är grundskolan jämte biblioteket, kommungården, branddepån, Kapellhagen samt daghemmen Videungen och Myrstacken.

<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Lemland</b>			
Skola & bibliotek (st)	1	1	1
Daghem (st)	5	4	4
Servicehus för äldre (st)	1	1	1
Kommunkansli (st)	1	1	1
Fritidsgård (st)	1	1	0
Hyrd daghemsmodul (st)	0	0	0
Teknisk hall & hyrd depå (st)	2	2	2
Idrottshall (st)	1	1	1
<b>Totalt (st):</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>10</b>
<b>Lumparland</b>			
Skola & bibliotek (st)	1	1	1
Daghem (st)	1	1	1
Servicehus för äldre (st)	1	1	1
Kommunkansli (st)	1	1	1
Branddepå (st)	1	1	1
<b>Totalt (st):</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Förbrukning av eldningsolja (m <sup>3</sup> ) Lemland	6	5	2
Förbrukning av eldningsolja (m <sup>3</sup> ) Lumparland	1	0	0

### 7.8.7. Hyresbostäder

Resultatenheten omfattar i huvudsak uthyrning av bostadslägenheter. Lumparlands kommuns hyresbyggnader är Prästgårdsvägen 5 och 7 samt Kapellvägen 2. Totalt 12 lägenheter. Visionen för verksamheten är att erbjuda trivsamma och ändamålsenliga bostadslägenheter för Lumparlands kommuns hyresgäster samt en fastighetsförvaltning som fungerar ändamålsenligt och ekonomiskt.

<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
Bostadsradhus (st)	3	3	3
Parhus (st)	0	3	3
Hyreslägenheter (st)	12	18	18
Uthyrningsgrad (%)	100,0%	100,0 %	100,0 %



### 7.8.8. Fastighetsunderhåll

Resultatenheten omfattar i huvudsak enheten för fastighetsskötsel och enheten för lokalvård samt där tillhörande anslag för personalkostnader och för fordon och övrig gemensam utrustning. Uppgiftsområdets kostnader fördelas internt på servicens användare. Fastighetsskötseln upprätthåller beredskap dygnet runt. Genom att tillämpa systematiska arbetssätt vid rätt tidpunkt och i rätt omfattning är visionen för verksamheten att utföra underhållsåtgärder som på sikt minimerar behovet av reparationer och minskar risken för att akuta situationer uppstår.

### 7.8.9. Vatten- och avloppsverk i Lumparland

Resultatenheten omfattar distribution av dricksvatten samt emottagande och transport av avloppsvatten. Dricksvattnet köps av Ålands Vatten Ab. Avloppsvattnet transporteras med hjälp av pumpstationer till kommunens eget reningsverk i Långnäs där det renas. Visionen för verksamheten är att distribuera dricksvatten av hög och jämn kvalitet till alla abonnenter inom vattenverkets verksamhetsområde, att kunna ta emot avloppsvatten samt effektivt och ekonomiskt transportera det till reningsverket i Långnäs där det renas med bästa möjliga teknik så att miljöbelastningen blir så liten som möjligt samt att maximera vatten- och avloppsanslutningarna inom verksamhetsområdet.

<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Vattenledningsnät, Lumparland</b>			
Abonnenter (st)	241	241	222
Tryckförhöjningsstationer (st)	0	0	0
Köpt renvatten (m <sup>3</sup> )	26 185	25 000	25 000
Sålt renvatten (m <sup>3</sup> )	17 777	18 500	18 500
Täckningsgrad, extern (%)	129,3 %	137,1 %	121,1 %
Täckningsgrad, totalt exkl. avskrivningar (%)	100,0 %	117,3 %	95,9 %
<b>Avloppsledningsnät, Lumparland</b>			
Abonnenter (st)	60	56	56
Pumpstationer (st)	6	6	6
Inkommet avloppsvatten (m <sup>3</sup> )	7 137	7 000	7 050
Fakturerat avloppsvatten (m <sup>3</sup> )	5 180	4 600	4 850
Slam externt (m <sup>3</sup> )	1 009	1 000	1 000





## 7.9. Brand- och räddningsväsendet (Räddningsområde Ålands landskommuner)

C600 Brand och räddning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	EP 2025	EP 2026
C610 Brandskydd	-34 145,16	-35 876,00	-36 770,00		
6101 Räddningsnämnden	-34 145,16	-35 876,00	-36 770,00		
C620 Befolkningsskydd	-5 291,61	-5 534,00	-6 139,00		
6201 Befolkningsskyddet	-5 291,61	-5 534,00	-6 139,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-39 436,77</b>	<b>-41 410,00</b>	<b>-42 909,00</b>	<b>-43 338,09</b>	<b>-43 771,47</b>

C600 Brand- och räddningsväsendet	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Extern	-39 436,77	-41 410,00	-42 909,00
Intern	-29 932,18	-29 682,00	-26 863,40
<b>Totalsumma</b>	<b>-69 368,95</b>	<b>-71 092,00</b>	<b>-69 772,40</b>

Anslagsansvarig  
Räddningschefen.

### 7.9.1. Räddningsnämnden

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

#### Målsättningar 2024

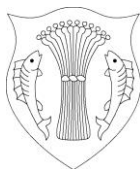
- Verka för och vid beslut verkställa och starta upp en för Åland gemensam räddningsmyndighet.
- Implementera i samarbete med Ålands Brand- och Räddningsförbund nytt utbildningssystem för avtalsbrandkårerna.
- I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn av tillgängliga budgetmedel möjliggöra för fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterialen.
- Utföra praktisk utrymningsövning i skola, fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut.

#### Verksamhetsmål 2025–2026

- Fortsätta den förebyggande syneverksamheten och anpassa den till kommunens verkliga behov.
- Att eleverna i kommunens skola erhåller vetskap och kunskap om utrymning av byggnad.
- Upprätthålla brandkårens utrustning och manskapsnumerär vid minst nuläget, samt särskilt beakta behovet av skolning och utbildning.

#### Åtgärder för att nå de uppställda målen

- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår.
- I samråd med brandkåren göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand och räddningsmaterielen.



- Med kontinuerliga intervaller för elever och personal anordna utrymningsövning och information i kommunens skola.

### **7.9.2. Befolkningsskyddet**

#### Målsättningar 2024

- Utredda modernisering av utrustningen för alarmutgivning i kommunen.

#### Verksamhetsmål 2024–2025

- Att med av kommunfullmäktige beviljade medel på bästa möjliga sätt upprätthålla och förnya kommunens befolkningsskyddsutrustning.
- I samarbete med kommunen och andra myndigheter skapa förutsättningar att utvecklas inom befolkningsskyddsberedskapen utgående från räddningslagens rekommendationer.

#### Kvalitetsmål gällande verksamheten 2025–2026

- Att uppfylla brand och befolkningsskyddslagen samt av landskapsregeringen beslut gällande verksamheten.

#### Åtgärder för att nå de uppställda målen

- Till kommuninvånarna och samarbete med kommunerna skapa förutsättningar och medvetenhet om befolkningsskyddets verksamhet.
- Bistå de i kommunen verksamhetsområden vid planering av oförutsedda händelser som kan påverka dess verksamhet.
- Framarbeta förslag till modernisering av kommunens utrustning för alarmutgivning.

### **7.9.3. Förändringar**

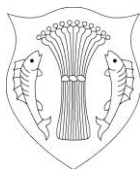
Lumparlands kommuns andel för samarbetet beräknas minska till 2,42 % (2,53 %).

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

Lumparlands kostnader beräknas minska med 436 euro för den gemensamma räddningsnämnden, de gemensamma tjänstemännen och befälsjourverksamheten.

Den lagstadgade verksamheten ska prioriteras och upprätthållas. I budgeten finns ringa anslag för upprätthållande och underhåll av materiel och utrustning.

Ersättningen enligt avtal till Lumparlands FBK bibehålls oförändrat.

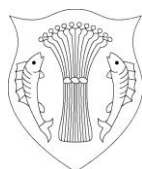


## 8. INVESTERINGARNA

<b>Kostnadsställe</b> 8301 <b>Projektets namn</b> Hyresbostäder						
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Totalt för investeringen</b>	
Kostnader	-	-	- 15 000,00	-	-	- 15 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	-	- 15 000,00	-	-	- 15 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Målning av fasader på hyreslägenheter, Kapellvägen 2, Prästgårdvägen 5-7						

<b>Kostnadsställe</b> 8508 <b>Projektets namn</b> Detaljplaneväg Långnäs						
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Totalt för investeringen</b>	
Kostnader	- 2 500,00	- 38 500,00	-	-	-	- 41 000,00
Intäkter		40 500,00	-	-	-	40 500,00
Landskapsandelar	-	-	-	-	-	-
Nettokostnad	- 2 500,00	2 000,00	-	-	-	500,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Ny anslutningsväg vid Långnäs hamn.						

<b>Kostnadsställe</b> 8509 <b>Projektets namn</b> Lumpovägen						
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Totalt för investeringen</b>	
Kostnader	-	- 7 500,00	-240 000,00	-	-	- 247 500,00
Intäkter	-	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 7 500,00	-240 000,00	-	-	- 247 500,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Lumpovägen grunddförbättring						

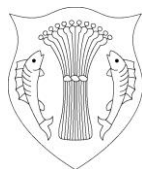


Budget 2024 och ekonomiplan 2025–26 för Lumparlands kommun

<b>Kostnadsställe</b> 8507					
<b>Projektets namn</b> Lumparlands branddepå					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>investeringen</b>
Kostnader	-	- 10 000,00	-	-	- 10 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 10 000,00	-	-	- 10 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b>					
Reparation av asfaltsytor runt fastigheten					

<b>Kostnadsställe</b> 8558					
<b>Projektets namn</b> Elförsörjning					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>investeringen</b>
Kostnader	-	- 20 000,00	- 25 000,00	-	- 45 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 20 000,00	- 25 000,00	-	- 45 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b>					
Installation av generatorer för nödförsörjning enligt plan					
2024, brandstationen					
2025, skolan					

<b>Kostnadsställe</b> 8563					
<b>Projektets namn</b> Båtbyte FBK					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>investeringen</b>
Kostnader	-	-	- 35 000,00	-	- 35 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	-	- 35 000,00	-	- 35 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b>					
Ett båtbyte planeras till år 2025 för Lumparlands frivilliga brandkår.					

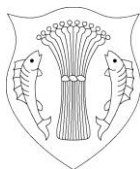


Budget 2024 och ekonomiplan 2025–26 för Lumparlands kommun

<b>Kostnadsställe</b> 8801					
<b>Projektets namn</b> Vattenledningar					
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Totalt för investeringen</b>
Kostnader	-	- 10 000,00	- 10 000,00	- 10 000,00	- 30 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 10 000,00	- 10 000,00	- 10 000,00	- 30 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Ospecificerade vattenledningar					

<b>Kostnadsställe</b> 8801					
<b>Projektets namn</b> Vattenledning Skag					
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Totalt för investeringen</b>
Kostnader	-	- 20 000,00	-	-	- 20 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 20 000,00	-	-	- 20 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Vattenledning Skag					

<b>Kostnadsställe</b> 8801					
<b>Projektets namn</b> Vattenledning Lumpoudd					
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Totalt för investeringen</b>
Kostnader	-	- 40 000,00	-	-	- 40 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 40 000,00	-	-	- 40 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Vattenledning Lumpoudd					

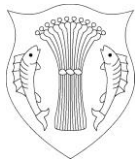


Budget 2024 och ekonomiplan 2025–26 för Lumpharlands kommun

<b>Kostnadsställe</b> 8801					
<b>Projektets namn</b> Vattenledning Svinö					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>investeringen</b>
Kostnader	-	- 15 000,00	-	-	- 15 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 15 000,00	-	-	- 15 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b>					
Vattenledning Svinö					

<b>Kostnadsställe</b> 8805					
<b>Projektets namn</b> Ospecificerade avloppsledningar					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>investeringen</b>
Kostnader	-	- 10 000,00	- 10 000,00	- 10 000,00	- 30 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 10 000,00	- 10 000,00	- 10 000,00	- 30 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b>					
Ospecificerade avloppsledningar					

<b>Kostnadsställe</b> 8805					
<b>Projektets namn</b> Avloppsledningar					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>investeringen</b>
Kostnader	-	- 20 000,00	-	-	- 20 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 20 000,00	-	-	- 20 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b>					
Utbyggnation av VA i Klemetsby					



## Tjänstebeskrivning för ledande närvårdare i Lumparlands kommun

Antagen av kommunstyrelsen genom § xx/29.11.2023 att gälla från 1.1.2024.

### Allmänt:

1. Tjänsten är tillsvidare.
2. Tjänsten är heltid.
3. Tjänsten utgör tjänst i ledande och självständig ställning.
4. Tjänsten tillsätts av kommunstyrelsen.
5. Tjänsten är underställd äldreomsorgschefen.

### Behörighetskrav:

För tjänsten lämplig utbildning; närvårdare, med inriktning på äldreomsorg och registrering i Valvira. Därtill krävs dokumenterad ledarskapsutbildning.

### Avlöning:

Lön utgår enligt lönesättningspunkt 04SOS030 i allmänt kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal eller motsvarande bestämmelse i senare avtal.

### Arbetsuppgifter:

- Planera verksamheten och aktivt sträva till att den utvecklas i enlighet med äldrelagen, kommunens äldreomsorgsplan och samarbetsavtal med Ålands hälso- och sjukvård.
- Inom sitt ansvarsområde uppgöra budgetförslag samt följa upp budgeten under året.
- Besluta om anskaffningar och underhåll inom givna direktiv.
- Kontaktperson för klientdokumenteringsprogrammet Abilita-vårdjournal eller motsvarande.
- Administrera arbetstidsplaneringsprogrammet Titania, eller motsvarande.
- Anställa vikarier vid semester, sjukdom, fortbildning eller annan avtalsenlig ledighet.
- Delta i rekrytering av nyanställda.
- Ansvara för kontering av fakturor.
- Sammanställa underlag för klientfakturering av hemservice – och stödtjänstavgifter.
- Uppgöra arbetstidsschema samt ansvara för administrativ rapportering gällande verksamheten.
- Kontaktperson för trygghetslarmsystem och trygghetstelefoner i kommunen.
- Förbereda personalmöten.
- Ansvara för samarbetet med hemsjukvården.
- Ansvara för information inom ESB-Kapellhagen och mellan samarbetsenheter så som äldreomsorgschefen, skola, daghem och kommunkansliet.
- Delta i vården, rapportering, anhörigkontakter och hembesök.
- Uppgöra myndighetsstatistik.
- Följa utvecklingen, samordna erforderlig fortbildning och delta i utbildning inom sitt arbetsområde.
- Delta i ledningsgruppsmöten.
- Samarbeta med all personal i kommunen och med parter gällande köptjänster. Upprätthålla ett tryggt, positivt och öppet arbetsklimat.
- Utföra övriga till tjänsten hörande uppgifter och delegerade uppgifter.

**Övrigt:**

- Iakttä tystnadsplikt.



**Offert för 5 berättelser från Kapellhagen**

Intervju, transkribering och bearbetning	50 timmar á 40 €	2000
Dramaturg	15 timmar á 40 €	600
Foto	10 timmar á 40 €	400
Språkgranskning	10 timmar á 40 €	400
Layout	10 timmar á 40 €	400
Tryck/kopi		250
		<b>4050</b>

I tillägg kommer 24 % moms för de som fakturerar