

# Budget 2025

## Ekonomiplan 2026–27



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 2025 .....	4
	3.4. Personal.....	4
	3.5. Investeringar .....	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 2025 .....	11
	5.3. Verksamhetsmål 2026-2027 .....	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.....	19
	7.3. Samordnad socialtjänst (Kommunernas socialtjänst k.f.) .....	20
	7.4. Äldreomsorgsförvaltningen.....	21
	7.5. Bildningsförvaltningen .....	23

7.6. Kultur- och fritidsförvaltningen.....	28
7.7. Byggnads- och miljönämnden.....	30
7.8. Tekniska nämnden .....	32
7.9. Brand- och räddningsväsendet (Ålands räddningsmyndighet) .....	38
<b>8. INVESTERINGARNA.....</b>	<b>39</b>



## 1. KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Av resultaträkningen för 2025 framgår att Lumparlands kommun förväntas uppvisa ett underskott på 349 524,96euro med ett negativt årsbidrag på 184 706,96euro. Det budgeterade underskottet och bristen på likvida medel fordrar att kommunen söker likviditetsstöd för att säkra likviditeten och samt upptar lån för alla investeringar. Därutöver budgeteras av säkerhetsskäl ett lån till driften på 200 000 euro för det fall att landskapsregeringen inte beviljar tillräckligt med likviditetsstöd.

Under 2025 förväntas kommunen att ta del av 781 928 euro i landskapsandelar inklusive kompensationer från landskapet. Det är i lägre än 2024, vilket är åt helt fel håll. Det behövs nämligen en väsentlig ökning av landskapsandelarna för Lumparlands kommuns del. Det är otvivelaktigt fortsättningsvis för lite finansiering från landskapet för kommunens lagstadgade service. Kommunen förväntar sig dock ett likviditetsstöd under slutet av 2024 och för de första fyra månaderna under 2025 vilket budgeteras till 266 670 euro i budget 2025.

Skatteinkomsterna har senaste åren varit bättre än budgeterat men på grund av välfärdsområdesreformen i riket har skatteinkomsterna för 2023 och 2024 korrigerats under slutet av år 2024, vilket kraftigt bidragit till kommunens brist på likvida medel. Kommunen budgeterar 1 592 000 euro i totala skatteinkomster för 2025, vilket är mindre än budget 2024.

Investeringarna hålls på en relativt låg nivå, där planerade investeringar uppgår till 105 000 euro under 2025.

I budget 2025 ser vi främst kostnadsökningar inom äldreomsorgen, vilket har att göra med ett ökat tryck på serviceboende med heldygnsomsorg samt att kommunen inte längre hyr ut en plats till någon annan kommun, vilket kan vara ett sätt att få in inkomster om kommunen inte själv har behov av platsen.

Det är inte enbart Lumparlands kommun som just nu har en ekonomiskt svår situation, utan det är flertal kommuner som kommer söka likviditetsstöd och än fler som årligen visar stora underskott.

Budgeten för 2025 är inriktad på att bemöta ekonomiska utmaningar genom att prioritera kärnverksamheter och använda resurser effektivt. Lumparland ämnar fortsätta sin strävan att vara en självständig och attraktiv kommun för nuvarande och framtida invånare, men det är dock inte längre upp till kommunen själv, om landskapet antar en så kallad kriskommunlag och samtidigt fortsättningsvis ger för låga landskapsandelar till perifera kommuner.

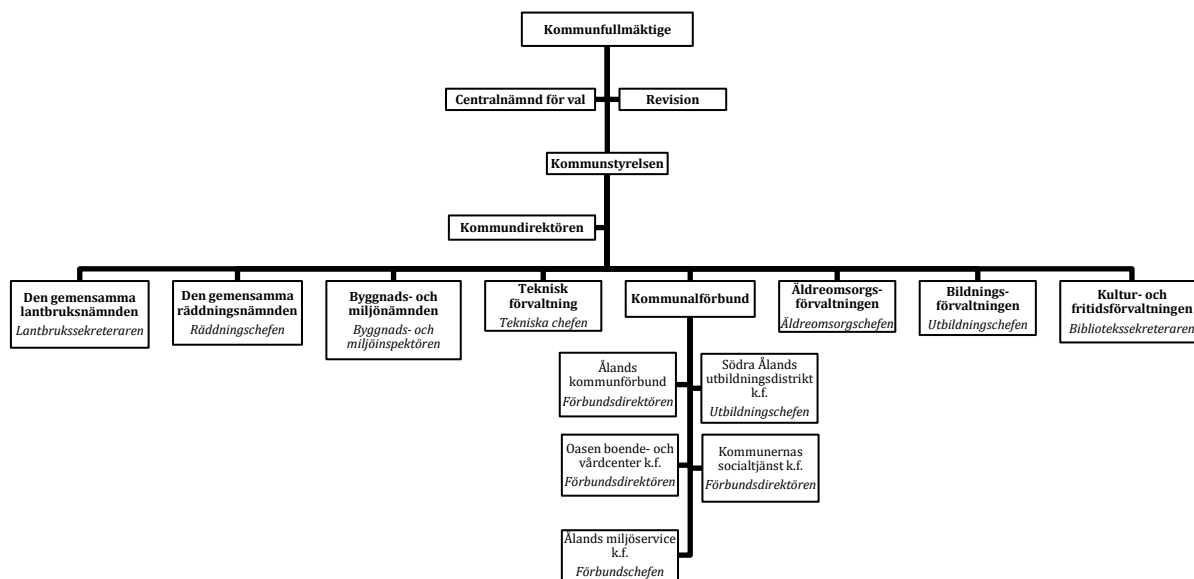
Mattias Jansryd



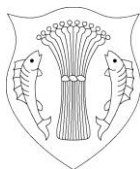
## 2. ALLMÄNNA UPPGIFTER OM LUMPARLANDS KOMMUN

Statistik	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Befolkning 31.12 enl. ÅSUB	366	366	367
Skattesats	19,50 %	19,50 %	19,50 %
Verksamhetens utgifter (1 000 euro)	2 990	-3 028	-3 247
Verksamhetens intäkter (1 000 euro)	427	331	555
Skatteinkomster (1 000 euro)	1 684	1 601	1 592
Skatteinkomster, euro/inv.	4602	4 374	4 338
Landskapsandel (1 000 euro)	820	826	1049
Årsbidrag (1 000 euro)	-117	-385	-184
Avskrivningar (1 000 euro)	-167	-182	-165
Lån 31.12 (1 000 euro)	1968	2 817	3 068
Lån, euro/inv.	5377	7 697	8 360

### 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 § 102/19.6.2024, utgår från budget 2024 med beaktande av den ekonomiska utvecklingen.

#### **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.



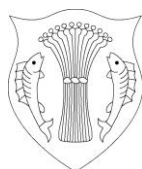
### 3.3. Sammandrag av budget 2025

Sammandrag av förvaltningarna exkl. avskrivningar	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	Förändring i %		Andel av skattesats
				mot 2024	Rel. andel i % 2025	
C100 Centralförvaltningen	-259 658,11	-275 619,90	-270 571,38	-1,83 %	10,05 %	1,96
C101 Lantbruk	-7 271,00	-10 821,00	-7 000,00	-35,31 %	0,26 %	0,05
C200 Samordnad socialtjänst	-337 853,86	-332 965,95	-372 215,00	11,79 %	13,83 %	2,70
C230 Äldreomsorgsförvaltningen	-702 481,74	-827 031,78	-945 241,78	14,29 %	35,12 %	6,85
C300 Bildningsförvaltningen	-907 632,76	-911 363,52	-890 982,72	-2,24 %	33,10 %	6,45
C400 Kultur- och fritidsförvaltningen	-48 748,06	-58 552,72	-61 052,10	4,27 %	2,27 %	0,44
C500 Byggnads- och miljönämnden	-24 237,09	-25 659,00	-24 210,20	-5,65 %	0,90 %	0,18
C501 Tekniska nämnden	-235 286,79	-212 603,00	-87 128,00	-59,02 %	3,24 %	0,63
C600 Brand- och räddningsväsendet	-40 106,11	-42 909,00	-33 377,00	-22,21 %	1,24 %	0,24
<b>C10 Driftshushållning Summa</b>	<b>-2 563 275,52</b>	<b>-2 697 525,87</b>	<b>-2 691 778,18</b>	<b>-0,21 %</b>	<b>100 %</b>	<b>19,50</b>

### 3.4. Personal

	Budget 2024	Budget 2025
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	12,73	12,15
<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>	6,87	6,35
<i>"Pool"-resurs</i>	0,50	0,50
<i>Kock</i>	0,80	0,80
<i>Vikarier</i>	1,96	1,90
Bildningsförvaltningen	10,45	11,53
<i>Barnomsorg</i>	4,73	5,35
<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	1,98
<i>Lokalvårdare/köksbiträde</i>	0,80	0,80
<i>Vikarier</i>	0,47	0,31
<i>Grundskola</i>	5,72	6,18
<i>Skolföreståndare</i>	1,00	1,00
<i>Klasslärare i huvudsyssla</i>	0,93	1,00
<i>Timlärare i huvudsyssla</i>	0,95	1,28
<i>FBU-lärare</i>	0,11	0,00
<i>Assistent</i>	0,54	0,77
<i>Kock</i>	1,00	1,00
<i>Lokalvårdare/köksbiträde</i>	1,00	1,00
<i>Vikarier</i>	0,19	0,13
Kultur- och fritidsförvaltningen	0,79	0,76
<i>Bibliotek</i>	0,50	0,50
<i>Biblioteksvikarier</i>	0,17	0,10
<i>Ungdomsarbete</i>	0,12	0,16
Byggnads- och miljönämnden*	0,35	0,20
Tekniska nämnden*	1,57	1,30
Brand- och räddningsväsendet*	0,05	0,02
<b>Totalt</b>	<b>28,54</b>	<b>28,56</b>

\*Lumparlands del av den totala personalen



### 3.5. Investeringar

<b>Investering</b>	<b>Budget 2025</b>
<b>8301 Hyresbostäder</b>	
⊕ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-15 000,00
<b>8304 Parhuslägenheter</b>	
⊕ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-40 000,00
☐ C840 Övriga byggnader	
<b>8302 Serviceboende Kapellhagen</b>	
⊕ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-20 000,00
☐ C855 Maskiner och inventarier	
<b>8558 Inventarier FBK</b>	
⊕ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-10 000,00
☐ C880 Affärsverk	
<b>8801 Vattendistributionsledningar</b>	
⊕ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-10 000,00
<b>8805 Avloppsledningar</b>	
⊕ A4210 Inköp under räkenskapsperioden	-10 000,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-105 000,00</b>

<b>Investering</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>
Inventarier FBK	- 15 000,00	
ESB Kapellhagen	- 20 000,00	- 20 000,00
Vattenledningar	- 10 000,00	- 10 000,00
Ospecificerade avloppsledningar	- 10 000,00	- 10 000,00
Båtbyte FBK	- 35 000,00	
<b>Totalt</b>	<b>- 90 000,00</b>	<b>- 40 000,00</b>





## 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.

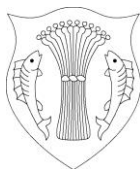
##### 4.1.3.1. Förvärvsinkomstskatt

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**

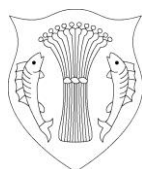
Anger resultatet före förändringar i avskrivningsdifferens, förändringar i reserver eller förändringar i fonder.

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

Visar eventuella förändringar i reserver.

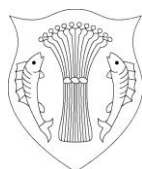
#### **4.1.10. Över- eller underskott**

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.



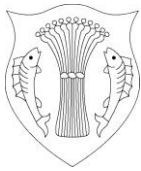
## 4.2. Resultaträkning

Resultaträkning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
Verksamhetens intäkter	426 679,03	330 753,00	554 743,00	560 290,43	565 893,33
Verksamhetens kostnader	-2 989 708,48	-3 028 278,87	-3 246 521,18	-3 278 986,39	-3 311 776,26
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 563 029,45</b>	<b>-2 697 525,87</b>	<b>-2 691 778,18</b>	<b>-2 718 695,96</b>	<b>-2 745 882,92</b>
Förändring i %		5,25 %	-0,21 %	1,00 %	1,00 %
Skatteinkomster	1 684 456,26	1 601 000,00	1 592 000,00	1 592 000,00	1 592 000,00
Landskapsandelar	819 763,11	826 466,00	1 048 598,00	785 899,00	785 899,00
Finansiella intäkter och kostnader	-58 119,75	-115 360,83	-132 697,98	-132 697,98	-132 697,98
<b>Årsbidrag</b>	<b>-116 929,83</b>	<b>-385 420,70</b>	<b>-183 878,16</b>	<b>-473 494,94</b>	<b>-500 681,90</b>
Förändring i %		229,62 %	-52,29 %	157,50 %	5,74 %
Avskrivningar och nedskrivningar	-166 566,56	-181 612,00	-164 818,00	-180 612,00	-180 612,00
Extra ordinära poster	50 233,64				
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>-233 262,75</b>	<b>-567 032,70</b>	<b>-348 696,16</b>	<b>-654 106,94</b>	<b>-681 293,90</b>
Ökning/minskning av reserver					
<b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>	<b>-233 262,75</b>	<b>-567 032,70</b>	<b>-348 696,16</b>	<b>-654 106,94</b>	<b>-681 293,90</b>
<b>Budgerade över- och underskott år 2023-2025 sammanlagt:</b>			<b>-1 148 991,61</b>		



### 4.3. Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
Årsbidrag	-116 929,83	-385 420,70	-183 878,16	-473 494,94	-500 681,90
Extraordinära poster	50 233,64				
Korrektivposter till internt tillförda medel					
Investeringsutgifter	-639 972,71	-1 251 000,00	-105 000,00	-90 000,00	-40 000,00
Finansieringsandelar för investeringar		40 500,00			
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva					
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-706 668,90</b>	<b>-1 595 920,70</b>	<b>-288 878,16</b>	<b>-563 494,94</b>	<b>-540 681,90</b>
Ökning av utlåningen					
Minskning av utlåningen					
Ökning av långfristiga lån	470 798,02	988 000,00	305 000,00	90 000,00	40 000,00
Minskning av långfristiga lån	-97 703,50	-138 740,28	-54 086,40	-138 740,28	-138 740,28
Förändring av kortfristiga lån	36 886,98				
<b>Förändring av lånebeståndet</b>	<b>409 981,50</b>	<b>849 259,72</b>	<b>250 913,60</b>	<b>-48 740,28</b>	<b>-98 740,28</b>
Förändring i eget kapital					
Förändring av förvaltad medel och kapital					
Förändring av omsättningstillg.					
Förändring av fordringar	13 998,49				
Förändring av räntefria skulder	29 753,58				
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-252 935,33</b>	<b>-746 660,98</b>	<b>-37 964,56</b>	<b>-612 235,22</b>	<b>-639 422,18</b>
<b>Kassamedel 1.1</b>	414 604,33	161 669,00	-584 991,98	-622 956,54	-1 235 191,76
<b>Kassamedel 31.12</b>	161 669,00	-584 991,98	-622 956,54	-1 235 191,76	-1 874 613,94
Skuldbörda	1 968 000,00	2 817 135,73	3 068 173,32	3 019 433,04	2 920 692,76
Lån per invånare	5 377,00	7 697,00	8 360,00	8 227,34	7 958,29

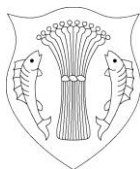


#### 4.4. Skattekalkyl

Skatteinkomster	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER</b>					
5000 Kommunal inkomstskatt	1 546 890,11	1 480 000,00	1 456 000,00	1 456 000,00	1 456 000,00
5100 Fastighetsskatt	81 557,61	84 000,00	84 000,00	84 000,00	84 000,00
5200 Andel av samfundsskatt	47 881,42	30 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
5300 Källskatt	8 127,12	7 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER Summa</b>	<b>1 684 456,26</b>	<b>1 601 000,00</b>	<b>1 592 000,00</b>	<b>1 592 000,00</b>	<b>1 592 000,00</b>

#### 4.5. Landskapsandelar

Landskapsandelar och kompensationer	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER</b>					
5601 Landskapsandel barnomsorg	33 210,24	32 547,00	47 295,00	47 295,00	47 295,00
5602 Landskapsandel äldreomsorg	68 920,39	71 747,00	85 489,00	85 489,00	85 489,00
5604 Landskapsandel träningsundervisningen	38 058,15	39 785,00			
5700 Landskapsandel för grundskola	246 269,40	253 673,00	221 699,00	221 699,00	221 699,00
5716 Landskapsandelar för kultur	6 160,01	6 165,00	6 596,00	6 596,00	6 596,00
5800 Finansieringsunderstöd			266 670,00		
5900 Skattekomplettering	314 717,59	307 675,00	316 119,00	319 280,19	319 280,19
5912 Kompensation för resekostnadsavdrag	95 795,07	36 401,00	38 395,00	38 395,00	38 395,00
5913 Kompensation för grundavdrag		59 394,00	44 895,00	44 895,00	44 895,00
5914 Kompensation för samf. skatteint.	16 095,64	19 079,00	21 440,00	21 440,00	21 440,00
5990 Övriga kompensationer	536,62				
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER Summa</b>	<b>819 763,11</b>	<b>826 466,00</b>	<b>1 048 598,00</b>	<b>785 089,19</b>	<b>785 089,19</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 närdemokrati för invånarnas bästa.

### **5.2. Verksamhetsmål 2025**

- Att se till att kommunens basservice (barnomsorg, skola och äldreomsorg) sköts så effektivt och förmånligt som möjligt i egen regi.

### **5.3. Verksamhetsmål 2026–2027**

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

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

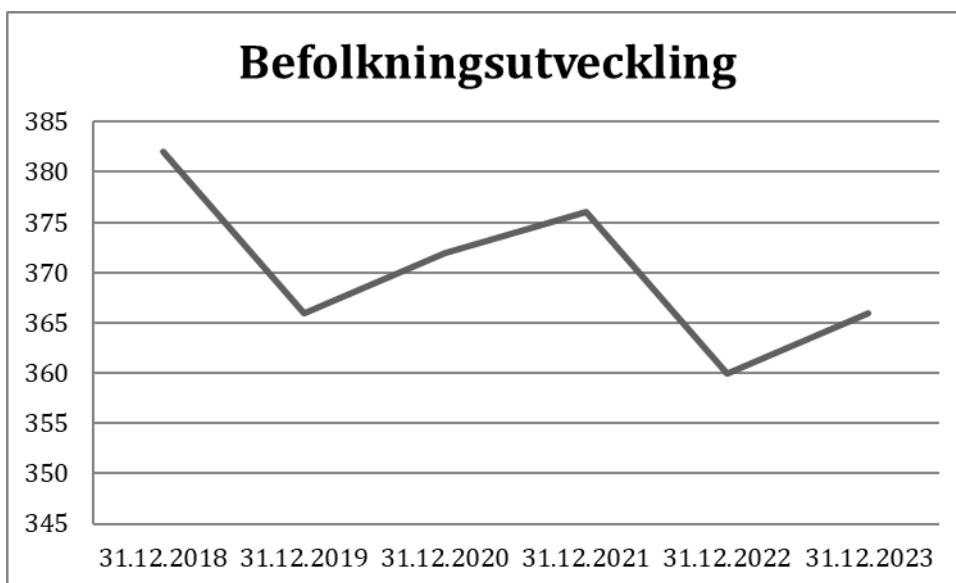
- Möjliggöra inflyttning genom att erbjuda bostäder och bostadstomter, vilket leder till högre skatteintäkter. Eventuella möjliga markköp utreds under år 2025.
- Effektivisera servicen inom ramen för en självständig kommun med hjälp av relevanta IKT-lösningar.
- Utredda ett införande av en kostserviceenhet i förvaltningen.



## 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	31.12.2018	Andel	31.12.2019	Andel	31.12.2020	Andel	31.12.2021	Andel	31.12.2022	Andel	31.12.2023	Andel
0-14	60	15,71 %	53	14,48 %	55	14,78 %	57	15,16 %	46	12,78 %	47	12,84 %
15-64	216	56,54 %	207	56,56 %	215	57,80 %	212	56,38 %	209	58,06 %	211	57,65 %
65-	106	27,75 %	106	28,96 %	102	27,42 %	107	28,46 %	105	29,17 %	108	29,51 %
<b>Totalt</b>	<b>382</b>		<b>366</b>		<b>372</b>		<b>376</b>		<b>360</b>		<b>366</b>	

Ålder	Lumparland	Andel	Åland	Andel
0-14	47	12,84 %	4 871	15,95 %
15-64	211	57,65 %	18 286	59,87 %
65-	108	29,51 %	7 384	24,18 %
<b>Totalt</b>	<b>366</b>	<b>100,00 %</b>	<b>30 541</b>	<b>100,00 %</b>



## 6.2. Skattesatser

### 6.2.1. Inkomstskatten

Inkomstskattesatsen är 19,50 procent.

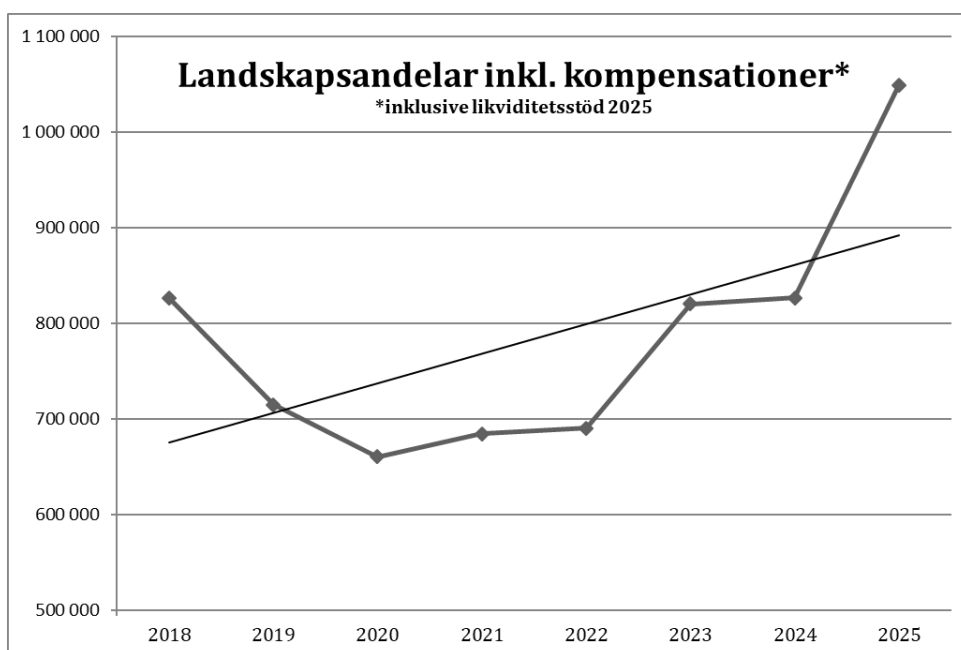
Inkomstskattesatsförändring	Uppskattad påverkan i euro
1 %	75 000
0,50 %	37 500
0,25 %	7 500

### 6.2.2. Fastighetsskatten

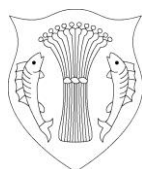
	2025
Allmän för byggnader	0,60 %
Allmän för markområden	0,60 %
Övriga bostadsbyggnader	0,90 %
Allmännyttiga samfund	0,00 %
Obebyggd byggplats	1,00 %
Kraftverk	0,60 %

## 6.3. Landskapsandelar

Landskapsandelarna inklusive kompensationer samt tillfälligt likviditetsstöd för 2025 förväntas vara 1 048 598 euro. Utan likviditetsstödet är landskapsandelarna inklusive kompensationer 781 928 euro. Utan kompensationer är landskapsandelarna 677 198 euro.







#### 6.4. Kommunens skuldsättning

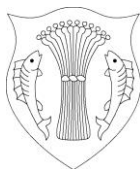
Under året förväntas skuldsättningen att öka med 250 913,60 euro. I budgeten finns 105 000 euro i lån för investeringar. Därutöver finns en lånefullmakt på 200 00 euro vid eventuellt behov av att uppta lån för att säkra likviditeten under året. Denna lånefullmakt är en säkerhetsåtgärd för det fall att landskapsregeringen inte beviljar tillräckligt med likviditetsstöd.

Under året planeras amorteringar på 54 086,40 euro.

#### 6.5. Miljönyckeltal

Prestationer	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Medel för lokalt miljöarbete i Lumparland €	1 331	1 600	982
<b>Elektricitetskonsumtion, CO<sub>2</sub> utsläpp</b>			
Samtliga kostnadsställen med elkonsumention använder 100 % vindenergi	0	-	0
<b>Bränsle, CO<sub>2</sub> utsläpp</b>			
Eldningsolja, 1 ton	3,4	-	3,6
<b>Vatten och avlopp</b>			
Administration, m <sup>3</sup>	24	-	22
Omsorg, m <sup>3</sup>	579	-	555
Skola, m <sup>3</sup>	250	-	217
Daghem, m <sup>3</sup>	208	-	91
Boende, m <sup>3</sup>	727	-	814
<b>Vatten och avlopp totalt, m<sup>3</sup></b>	<b>1788</b>	<b>-</b>	<b>1699</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 barnskötare på heltid för hela året.

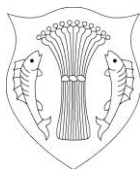
I skolan budgeteras för en ytterligare assistent och en till timlärare för att från höstterminen 2025 ha tre klasser i skolan.

Inom äldreomsorgen har budgeterats för en vikariepool på 0,50 årsverken för att säkra upp bemanningen under ordinarie personals frånvaro, i likhet med föregående år.

Biblioteket slutar ha öppet vid kortare ledigheter för bibliotekssekreteraren, men kommer fortsättningsvis ha semestervikarie under sommaren.

	Budget 2024	Budget 2025
Centralförvaltningen	2,60	2,60
Kommundirektör	1,00	1,00
Ekonomichef	0,80	0,80
Byråsekreterare	0,80	0,80
Äldreomsorgsförvaltningen	12,73	12,15
Äldreomsorgschef*	0,30	0,30
Administratör*	0,30	0,30
Ledande närvårdare	1,00	1,00
Ställföreträdande ledande närvårdare	1,00	1,00
Närvårdare	6,87	6,35
"Pool"-resurs	0,50	0,50
Kock	0,80	0,80
Vikarier	1,96	1,90
Bildningsförvaltningen	10,45	11,53
<u>Barnomsorg</u>	<u>4,73</u>	<u>5,35</u>
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	1,98
Lokalvårdare/köksbiträde	0,80	0,80
Vikarier	0,47	0,31
<u>Grundskola</u>	<u>5,72</u>	<u>6,18</u>
Skolföreståndare	1,00	1,00
Klasslärare i huvudsyssla	0,93	1,00
Timlärare i huvudsyssla	0,95	1,28
FBU-lärare	0,11	0,00
Assistent	0,54	0,77
Kock	1,00	1,00
Lokalvårdare/köksbiträde	1,00	1,00
Vikarier	0,19	0,13
Kultur- och fritidsförvaltningen	0,79	0,76
Bibliotek	0,50	0,50
Biblioteksvikarier	0,17	0,10
Ungdomsarbete	0,12	0,16
Byggnads- och miljönämnden*	0,35	0,20
Tekniska nämnden*	1,57	1,30
Brand- och räddningsväsendet*	0,05	0,02
<b>Totalt</b>	<b>28,54</b>	<b>28,56</b>

\*Lumparlands del av den totala personalen



### **6.6.1. Personalkostnader**

De totala personalkostnaderna ökar från 1 460 865,67 euro 2024 till 1 555 864,50 euro 2025. Anledningen är kollektivavtalsenliga löneförhöjningar, höjning av KEVAS pensionsavgift med 20 000 euro, En ytterligare timplärare i skolan, en assistent till i skolan, en tillfällig barnskötare på 100 procent istället för 80 procent, ungdomsgården är öppen två dagar i veckan istället för en dag samt löneförhöjningar på kommunkansliet med anledning av övertagande av driften av teknisk förvaltning och byggnadsinspektion.

### **6.6.2. Arbetshälsa**

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

#### **6.6.2.1. 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 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
<input checked="" type="checkbox"/> C110 Val	-1 013,46	-1 837,00	-3 56,80		
I101 Kommunal- och lagtingsval	-743,13	-65,40	-6,50		
I102 Riksdagsval	-257,73	-58,80	-6,50		
I103 Presidentval	-6,30	-1 111,40	-227,00		
I104 EU-val	-6,30	-601,40	-116,80		
<input checked="" type="checkbox"/> C120 Allmän förvaltning	-2 58 644,65	-273 782,90	-270 214,58		
I201 Revision	-2 918,59	-5 886,50	-5 904,50		
I202 Kommunfullmäktige	-3 134,03	-4 317,30	-4 359,00		
I203 Kommunstyrelsen	-13 271,59	-9 714,40	-7 899,10		
I204 Kommunkansliet	-218 449,68	-232 247,90	-233 521,18		
I205 Allmän förvaltning	-13 319,23	-10 186,50	-10 913,70		
I206 Företagshälsovård	-1 113,01	-1 000,00	-1 000,00		
I207 Ålands skattebyrå	-4 035,28	-8 000,00	-4 100,00		
I208 Lumparlands Info	-2 403,24	-2 430,30	-2 517,10		
<b>Totalsumma</b>	<b>-259 658,11</b>	<b>-275 619,90</b>	<b>-270 571,38</b>	<b>-273 277,09</b>	<b>-276 009,86</b>

C100 Allmän förvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-259 658,11	-275 619,90	-270 571,38
Intern	43 475,40	57 161,47	111 126,60
<b>Totalsumma</b>	<b>-216 182,71</b>	<b>-218 458,43</b>	<b>-159 444,78</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.

#### 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.



### 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

Inga val planeras under år 2025.

### 7.1.5. Kommunkansliet

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

- Löneförhöjningar om cirka 7 000 euro.
- Kevas utjämningsavgift har höjts kraftigt pga välfärdsreformen, merkostnad cirka 6 500 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.

### 7.1.7. Företagshälsovården

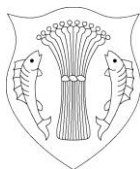
Omfattar den lagstadgade företagshälsovården. De lagstadgade företagshälsovårdstjänsterna köps av Cityläkarna Ab.

### 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 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
1210 Lantbruksnämnden	-7 271,00	-10 821,00	-7 000,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-7 271,00</b>	<b>-10 821,00</b>	<b>-7 000,00</b>	<b>-7 070,00</b>	<b>-7 140,70</b>

C101 Lantbruk	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-7 271,00	-10 821,00	-7 000,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-7 271,00</b>	<b>-10 821,00</b>	<b>-7 000,00</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 2023	Budget 2024	Budget 2025
Antal sammanträden	2	2	2
Lumparlands andel av lantbrukssekreterare % av heltid	12,5 %	12,5 %	12,5 %
Gårdar som ansöker om stöd	7	7	7

Ansökningar	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Huvudstödsansökan totalt st	7	8	7
Höstanmälan totalt st	7	7	7
Stödbeslut totalt	31	31	31
pappersblanketter totalt	8	6	0
anmälan om deltagande	0	8	0
skiftesann./-ändringar	33	3	33
Beviljade lantbr.stöd totalt inkl. stöd från ÅLR	488 750		
Kostnad per gård			1 117



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

C200 Socialsektorn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
C210 Socialförvaltning (övr. socialv.)	-337 853,86	-332 965,95	-372 215,00		
2102 Socialkansliet	,45	-555,75			
2104 Samordnad socialtjänst (KST)	-337 854,31	-332 410,20	-372 215,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-337 853,86</b>	<b>-332 965,95</b>	<b>-372 215,00</b>	<b>-375 937,15</b>	<b>-379 696,52</b>

C200 Socialsektorn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-337 853,86	-332 965,95	-372 215,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-337 853,86</b>	<b>-332 965,95</b>	<b>-372 215,00</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 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
<b>C230 Omsorg om äldre</b>	<b>-702 481,74</b>	<b>-827 031,78</b>	<b>-945 241,78</b>		
C234 Äldreomsorgsledning	-29 638,73	-30 078,00	-30 032,00		
2313 Äldreomsorgsledning	-29 638,73	-30 078,00	-30 032,00		
C231 Vård på åldringshem	<b>-29 726,57</b>	<b>-21 150,00</b>	<b>-40 945,00</b>		
2311 Oasen	-29 726,57	-21 150,00	-40 945,00		
C233 Hemtjänst	<b>-643 116,44</b>	<b>-775 803,78</b>	<b>-874 264,78</b>		
2331 Hemvård	-51 299,56	-59 029,05	-71 003,48		
2334 Kapellhagens serviceboende	-451 145,51	-566 958,23	-598 144,80		
2336 Serviceboende i annan kommun	-130 670,00	-130 670,00	-176 300,00		
2337 Äldrerådet	-1 098,31	-1 740,00	-1 740,00		
2423 Närståendevård	-8 903,06	-17 406,50	-27 076,50		
<b>Totalsumma</b>	<b>-702 481,74</b>	<b>-827 031,78</b>	<b>-945 241,78</b>	<b>-954 694,20</b>	<b>-964 241,14</b>

C230 Omsorg om äldre	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-702 481,74	-827 031,78	-945 241,78
Intern	-91595,97	-88 100,87	-84 284,33
<b>Totalsumma</b>	<b>-794 077,71</b>	<b>-915 132,65</b>	<b>-1 029 526,11</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

- Införa vård- och informationssystemet VIS samt delta i förstudien för VIVA.

#### 7.4.1. ESB Kapellhagen

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

Ordinarie personal	Budget 2024	Budget 2025
Ledande närvårdare	1,00	1,00
Ställföreträdande ledande närvårdare	1,00	1,00
Närvårdare	6,87	6,37
Kock	0,80	0,80
"Pool"-resurs	0,50	0,50
<b>Totalt</b>	<b>10,17</b>	<b>9,65</b>





### Målsättning

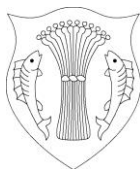
- Fortsätta det aktiva arbetet med att möjliggöra för flera att bo hemma så länge som möjligt med stöd av hemservice och förebyggande åtgärder.

#### **7.4.2. Hemservice**

Behovet av hemservice utanför 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 3 0 0 Bildningsförvaltningen	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
<b>C220 Barnomsorg</b>	<b>-198 862,54</b>	<b>-266 087,08</b>	<b>-275 444,62</b>		
C224 Barnomsorgsledning	-16 253,15	-10 026,00	-16 158,00		
2213 Barnomsorgsledning	-16 253,15	-10 026,00	-16 158,00		
C221 Barnomsorg i daghem	-157 118,31	-212 651,08	-234 986,62		
2211 Daghemmet Videungen och Myrstacken	-157 118,31	-212 651,08	-234 986,62		
C222 Familjedagvård för barn	-3,35				
2250 Familjedagvård	-3,35				
C223 Övrig barndagvård	-25 490,73	-43 410,00	-24 300,00		
2221 Hemvårdsstöd för barn	-25 490,73	-43 410,00	-24 300,00		
<b>C320 Grundskola</b>	<b>-708 770,22</b>	<b>-645 276,44</b>	<b>-615 538,10</b>		
3201 Lågstadiet	-332 895,79	-335 364,44	-372 579,10		
3202 Högstadiet	-283 523,06	-257 174,00	-242 959,00		
3203 Träningssundervisningen	-46 853,31	-24 738,00			
3205 Lågstadieelever i andra kommuner	-45 498,06	-28 000,00			
<b>Totalsumma</b>	<b>-907 632,76</b>	<b>-911 363,52</b>	<b>-890 982,72</b>	<b>-899 892,55</b>	<b>-908 891,47</b>

C 3 0 0 Bildningsförvaltningen	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-907 632,76	-911 363,52	-890 982,72
Intern	-120 947,72	-100 157,83	-89 534,28
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 028 580,48</b>	<b>-1 011 521,35</b>	<b>-980 517,00</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.

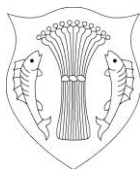
#### Uppdrag från kommunstyrelsen

Bildningsförvaltningen får i uppdrag att under våren utreda behovet av en tredje klass och en ytterligare assistent. Utredningen ska vara kommunstyrelsen tillhanda för att godkänna eller förkasta behovet av en tredje klass och en ytterligare assistent.

### 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 reviderade plan för implementering 2024–2026 genom tillräcklig utbildning och handledning för barnomsorgspersonalen.

#### 7.5.2.1. Barnomsorg i daghem

Prognosmässigt kommer barnantalet att öka vid daghemmet Videungen under 2025, då barnantalet i kommunen har ökat från 2024. Enligt statistik från ÅSUB per 31.12.2023 finns det 17 barn i åldern 1–6 år i kommunen. Behovet av fritidshemsplatser inför höstterminen 2025 beräknas även det öka, då det just nu (per 30.9.2024) är 8 förskolebarn på daghemmet.

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

En tillfällig barnskötare behövs på daghemmet för att möta upp behovet av att barngruppen blivit större, främst för åldersgruppen 0–2 år samt inför hösten 2025 då antalet fritidshemsbarn beräknas öka.

<b>Ordinarie personal</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>
Daghemsföreståndare	1,00	1,00
Lärare inom barnomsorg	1,00	1,00
Barnskötare	1,20	1,98
Lokalvårdare/köksbiträde	0,80	0,80
<b>Totalt</b>	<b>4,00</b>	<b>4,78</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 2025 är det en minskning av hemvårdsstöddagare i kommunen.

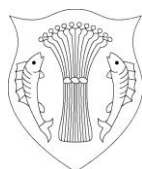
#### 7.5.3. Lumparlands skola

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

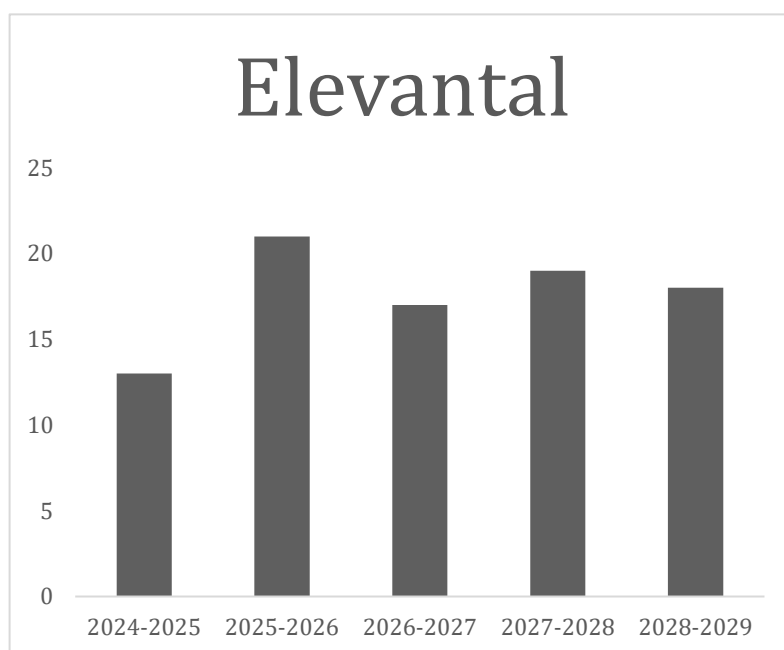
Klassorganisation	1.8.2024	Klassorganisation	1.8.2025
Klass	Antal elever	Klass	Antal elever
Åk 1-3	2+3+1	Åk 1	8
Åk 4-5	1+6	Åk 2-4	2+3+1
<b>Totalt</b>	<b>13</b>	Åk 5-6	1+6
		<b>Totalt</b>	<b>21</b>

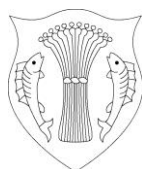
#### 7.5.3.1. Personal

Ordinarie personal	1.8.2024	1.1.2025
Klass; timlärare och skolföreståndare	3	3,67
Elevassistent	0,54	1,09
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





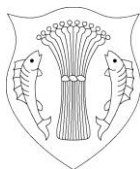
### 7.5.3.3. Timresursen

Begreppet timresurs är ett mått på antalet lärartimmar per vecka. Lumparlands skolas totala timresurs är enligt följande:

<b>Timresurs fr.o.m. 1.8.2025</b>	<b>Antal lärartimmar</b>	<b>Lärartimmar per elev</b>
Timresurs för allmän-undervisning (Au) på kommunens bekostnad	74	3,52
Timresurs för AU bekostad av SÅUD (språk, musik m.m)	0,00	0,00
Övrig timresurs på kommunens bekostnad	3,00	0,14
Special-undervisning på kommunens bekostnad	6,00	0,29
Special-undervisning bekostad av SÅHD	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>83,00</b>	<b>3,95</b>

### 7.5.3.4. Prestationstal

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>Skillnad</b>
Elever från Lumparland i Lumparlands skola	11,50	15,00	3,50
Elever från annan kommun/Ängö-Bussö Vårdö Kommun	1,00	2,00	1,00
Elever från Lu i annan kommun	0,50	0,00	-0,50
Antal elever i skolan	<b>12,50</b>	<b>17,00</b>	4,50
Elever i KHS	12,00	10,50	-1,50
Elever i träningsundervisningen	1,00	0,00	-1,00
Summa elever från Lumparland	25,00	25,50	0,50
Antal undervtim/vecka	66,00	74,50	8,50
Undervtim/elev	5,28	4,38	-0,90
Antal anställda totalt	5,54	6,05	0,51
Klass-, timplärare och skolföreståndare	3,00	3,28	0,28
Elevassistent	0,54	0,77	0,23
Kanslipersonal	0,00	0,00	0,00
Kökspersonal	1,00	1,00	0,00
Städ-köksbiträde	1,00	1,00	0
Fastighetspersonal	0	0	0,00
Kvm	740	740	0,00
Kvm/elev	59,20	43,53	-15,67
Elever som får skolskj.	4	6	2,00
Skjuts %	32 %	35 %	3,00 %



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

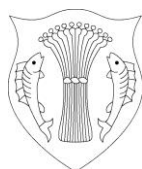
Lumparlands elever i årskurs 7–9 fullgör sin läroplikt i Kyrkby högstadieskola (KHS) i Jomala. Verksamheten sker inom ramen för SÅUD. Under 2025 beräknas 13 elever från Lumparland gå i KHS. Ingen elev från Lumparland beräknas gå i träningsundervisningen under 2025. En om- och tillbyggnad av KHS pågår och beräknas stå klar i december 2025.

#### **7.5.5. Hemundervisning**

Tidigare år har hemundervisningstillsynen enligt landskapslagen (2020:32) om barnomsorg och grundskola skett i egen regi genomförd av lärare i Lumparlands skola. Från och med 1.1.2024 köper Lumparlands kommun hemundervisningstillsyn av Mariehamns stad.

#### **7.5.6. Ekonomiplan 2026–2027**

I KHS förväntas antalet elever från Lumparland uppgå till 9,5 elever under år 2026 och 7,5 elever under år 2027. I träningsundervisningen förväntas ingen elev från Lumparland vara inskriven under år 2026 och 2027.



## 7.6. Kultur- och fritidsförvaltningen

C400 Kultur- och fritidsförvaltningen	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
C410 Kultur och fritid	-3 179,51	-33 518,60	-33 894,40		
4102 Biblioteket	-3 179,51	-33 518,60	-33 894,40		
C420 Idrott och friluftsliv	-1 574,56	-2 19,60	-1 103,00		
4201 Idrott och friluftsliv	-1 574,56	-2 19,60	-1 103,00		
C430 Ungdomsväsendet	-2 450,53	-8 672,52	-8 892,70		
4301 Ungdomsarbete	-2 450,53	-8 672,52	-8 892,70		
C440 Övrig kulturverksamhet	-6 061,07	-8 242,00	-6 938,00		
4401 Allmän kulturverksamhet	-6 061,07	-8 242,00	-6 938,00		
C450 Medborgarinstitutet	-6 868,39	-7 900,00	-10 224,00		
4501 Medborgarinstitutet	-6 868,39	-7 900,00	-10 224,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-48 748,06</b>	<b>-58 552,72</b>	<b>-61 052,10</b>	<b>-61 662,62</b>	<b>-62 279,25</b>

C400 Kultur- och fritidssektorn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-48 748,06	-58 552,72	-61 052,10
Intern	-23 974,72	-38 233,94	-29 024,90
<b>Totalsumma</b>	<b>-72 722,78</b>	<b>-96 786,66</b>	<b>-90 077,00</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	Budget 2024	Budget 2025
Bibliotekssekreterare	0,50	0,50
Ungdomsgårdsledare	0,12	0,16
<b>Totalt</b>	<b>0,62</b>	<b>0,66</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 besökare	Belopp	Summa att fördela
Föreningen Folkhälsan i L.	46 %	57 %	51 %	29 %	3 %	741	
Lumparlands Ungdomsförening r.f.	11 %	9 %	15 %	10 %	50 %	381	2000
Nybondss i Krogstad r.f.	40 %	10 %	24 %	31 %	44 %	597	
Svinö Byalag	3 %	24 %	11 %	31 %	2 %	282	

### 7.6.2. Projektbidrag

Inga ansökningar om projektbidrag har inkommit.

### 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. Medis

Lumparlands kommun deltar i Medborgarinstitutets utbildningsverksamhet inom den fria bildningen genom ett samarbetsavtal med Mariehamns stad. Medis har som syfte att erbjuda vuxna medborgare möjligheter till allmänbildande utbildning och en meningsfull sysselsättning på fritiden i så nära anslutning till hemorten som möjligt. Genom ett nytt avtal beräknas kostnaden för Medis öka med cirka 3 000 euro, till 10 000 euro per år.

### 7.6.5. Ekonomiplan 2026–2027

Under ekonomiplanepreperioden hoppas förvaltningen ordna aktiviteter kring bibliotekets 100-årsfirande under 2026.





## 7.7. Byggnads- och miljönämnden

C500 Byggnadssektorn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
<b>C510 Byggnads förvaltning</b>	<b>-152,27</b>	<b>-104,00</b>	<b>-19 710,20</b>		
+ 5103 Byggnads- och miljönämnden			-2 171,20		
+ 5105 Byggnads- och miljökansliet	-152,27	-104,00	-17 539,00		
<b>C520 Byggnadstillsyn</b>	<b>-12 644,14</b>	<b>-14 224,00</b>	<b>1 150,00</b>		
+ 5201 Byggnadsinspektionen	-12 644,14	-14 224,00	1 150,00		
<b>C525 Samhällsplanering</b>	<b>-2 483,83</b>	<b>-3 603,00</b>	<b>-1 550,00</b>		
+ 1209 Planläggning	-2 483,83	-3 603,00	-1 550,00		
<b>C530 Miljö vård</b>	<b>-2 974,00</b>	<b>-3 607,00</b>	<b>-1 350,00</b>		
+ 5302 Övrig miljöverksamhet	-2 974,00	-3 607,00	-1 350,00		
<b>C535 Avfallshantering</b>	<b>-5 982,85</b>	<b>-4 121,00</b>	<b>-2 750,00</b>		
+ 5952 Krogstad avfallsdeponi	-5 982,85	-4 121,00	-2 750,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-24 237,09</b>	<b>-25 659,00</b>	<b>-24 210,20</b>	<b>-24 452,30</b>	<b>-24 696,83</b>

C500 Byggnadssektorn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-24 237,09	-25 659,00	-24 210,20
Intern	-6 841,54	-7 500,40	-11 193,13
<b>Totalsumma</b>	<b>-31 078,63</b>	<b>-33 159,40</b>	<b>-35 403,33</b>

### Anslagsansvarig

Byggnads- och miljöinspektören.

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

#### 7.7.1.1. Verksamhets- och volymförändringar 2025

-

#### 7.7.1.2. Verksamhetsmål 2025

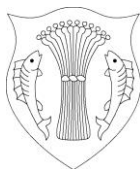
Mål:	Metod:
1. Revidering av Lumparlands byggnadsordning	1. intern process
2. Revidering av detaljplan i Långnäs	2. extern/intern process

#### 7.7.1.3. Verksamhetsmål 2026–2027

Mål:	Metod:
1. Revidera kommunöversikten	1. Intern process

### 7.7.2. Byggnads- och miljönämnd

Verksamheten omfattar nämndens löpande arbete. Nämnden planerar sammanträda sex gånger under året.



### 7.7.3. *Byggnads- och miljökansliet*

Verksamheten omfattar kanslifunktionen inom byggnads- och miljösektorn i Lumparland. Kanslifunktionen köps i huvudsak utifrån. Budget, bokslut samt övrig ekonomi sköts av Lumparland.

### 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 2023	Budget 2024	Budget 2025
Tillståndsärenden Lumparland (st)	21	25	25
Avgifternas täckningsgrad Lumparland	46,0%	36,0%	21,0%

### 7.7.5. *Planläggning*

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

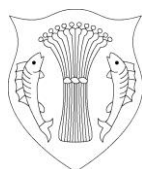
### 7.7.6. *Miljövård*

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 Lumparland är miljömässigt hållbara.

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

### 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 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
[-] C511 Teknisk förvaltning				-31 100,00	
+ 5102 Tekniskanämnden					
+ 5104 Tekniskakansliet				-31 100,00	
[-] C540 Trafikleder	-54 821,99	-56 521,00	-34 300,00		
+ 5401 Kommunalvägar	-14 905,76	-11 987,00	-13 500,00		
+ 5402 Bygdevägar	-3 327,83	-2 123,00			
+ 5403 Cykel- och gångvägar	-6 698,36	-7 391,00	-8 000,00		
+ 5404 Snöplogning	-2 540,68	-4 998,00	-3 100,00		
+ 5450 Bostadsgator	-11 389,56	-11 619,00	-2 500,00		
+ 5451 Vägbelysning	-13 940,80	-15 134,00	-6 500,00		
+ 5452 Rastplats Lumparsund	-1 883,00	-2 589,00	-700,00		
+ 5505 Infopelare Klemetsby	-136,00	-680,00			
[-] C550 Parker och allmänna områden	-16 024,09	-18 321,00	-3 098,00		
+ 5502 Badstrand Kapellviken	-3 152,92	-2 650,00	-650,00		
+ 5506 Allmännaområden, ofördelat	-5 052,00	-3 099,00	-1 000,00		
+ 5507 Lekpark Hagen	-1 257,00	-2 489,00			
+ 5509 Fotbollsplan Klemetsby	-3 403,04	-5 742,00	-500,00		
+ 5510 Motionsbana Furuborg	-1 975,23	-2 611,00	-348,00		
+ 5951 Mattvätt	-1 183,90	-1 730,00	-600,00		
[-] C555 Hamnverksamhet	-577,00	-1 688,00			
+ 5551 Kapellhagens båthamn	-577,00	-1 688,00			
[-] C560 Byggnader o. lokaler / offentliga	-177 751,10	-170 240,00	-101 280,00		
+ 5601 Kommunkansliet	-11 557,60	-16 184,00	-8 190,00		
+ 5602 Grundskolan	-67 943,64	-52 130,00	-33 420,00		
+ 5604 Slöjdsalen	-1 827,67	-2 696,00	-2 900,00		
+ 5605 Lidret	-488,94	-2 010,00	-200,00		
+ 5606 Branddepån	-16 105,97	-20 349,00	-12 050,00		
+ 5607 Daghemmet Videungen	-20 563,93	-18 104,00	-8 020,00		
+ 5608 Daghemmet Myrstacken	-6 560,18	-7 514,00	-6 660,00		
+ 5655 Prästgårdsvägen 1-3	-52 703,17	-51 253,00	-29 840,00		
[-] C565 Byggnader o. lokaler / hyresbostäder	37 224,85	37 552,00	108 952,00		
+ 5653 Prästgårdsvägen 5 och 7	15 384,98	20 950,00	31 413,00		
+ 5654 Kapellvägen 2	25 143,87	16 602,00	27 089,00		
+ 5656 Fjärilsgränd	-3 304,00		50 450,00		
[-] C570 Intern service	-4 509,87	-104,00	-73 516,00		
+ 5701 Fastighetservice och uthyrningstjänster	-224,71	-104,00	-69 316,00		
+ 5609 Lager	-4 285,16		-4 200,00		
[-] C580 Vattenverk	12 041,33	6 999,00	24 186,00		
+ 5801 Vattendistribution	12 041,33	6 999,00	24 186,00		
[-] C585 Avloppsverk	-30 868,92	-10 280,00	23 028,00		
+ 5851 Reningssverk Långnäs	-40 868,92	-20 280,00	29 028,00		
+ 5852 Avloppsledningar	10 000,00	10 000,00	-6 000,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-235 286,79</b>	<b>-212 603,00</b>	<b>-87 128,00</b>	<b>-87 999,28</b>	<b>-88 879,27</b>

C501 Tekniska sektorn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-235 286,79	-212 603,00	-87 128,00
Intern	222 920,22	203 694,97	122 436,24
<b>Totalsumma</b>	<b>-12 366,57</b>	<b>-8 908,03</b>	<b>35 308,24</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

Sett till inflationen verkar läget nu som att det har stabiliserats en aning. Och förhoppningsvis håller sig inflationen på en sådan nivå att höjningen av taxorna ska ge den beräknade kostnadstäckningen.

Nytt för året är att Lumparland har en helt fristående budget. Den är alltså inte längre en del av Lemlands budget.

#### 7.8.1.2. Verksamhetsmål 2025

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. Underhållsplanering	2. Att kartlägga tekniska sektorns ansvarsområden. Skapa underhållsplaner för allting som ligger inom ansvarsområdet.
3. Processbeskrivning återkommande arbetsuppgifter	3. Framtagande av processbeskrivningar för att effektivisera det dagliga arbetet och skapa ett bättre flöde i verksamheten.
4. OVK i kommunens byggnader.	4. Följa OVK-planen.



### 7.8.1.3. Verksamhetsmål 2026–2027

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. Sluför inmätningen av befintlig VA-infrastruktur.

### 7.8.2. Tekniska kansliet

Resultatenheten omfattar tekniska kansliet. 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. Tekniska kansliet är från 1.1.2025 en köptjänst från Lemlands kommun.

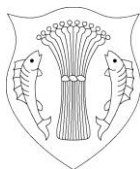
### 7.8.3. Trafikleder

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.

NYCKELTAL	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Lumparland</b>			
Kommunalvägar (km)	2,55	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)	32	28	28

### 7.8.4. Parker och allmänna områden

Resultatenheten omfattar underhåll av idrotts- och friluftsanläggningar i kommunen. Dessa är i Lumparland, gräsplanen i Klemetsby, badstränderna samt övriga friluftsområden och lekplatsen vid Kapellviken. Underhållet handhas i huvudsak av kommunens enhet för fastighetsskötsel. 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 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>
<b>Anläggningar i Lumparland (exklusive diverse allmänna områden)</b>			
Idrottsplaner (st)	1	1	1
Konditionsbanor (st)	1	1	1
Badstränder (st)	1	1	1
Mattvätt (st)	1	1	1
Lekparker (st)	1	1	2
<b>Totalt (st):</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>

#### 7.8.5. Hamnverksamhet

Resultatenheten omfattar underhåll och uthyrning av platser i Kapellviken (fyra platser). Visionen för verksamheten är en hög uthyrningsgrad samt nöjda båtägare.

<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>
<b>Uthyrda småbåtsplatser:</b>			
Kapellviken	0	0	4
<b>Totalt (st):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
Sjösättningsramper (st)	0	0	0

#### 7.8.6. Byggnader och lokaler

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

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



<b>NYCKELTAL</b>	<b>Bokslut 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</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	0	0	0

### 7.8.7. Hyresbostäder

Resultatenheten omfattar i huvudsak uthyrning av bostadslägenheter. Lumparlands kommuns hyresbyggnader är Prästgårdsvägen 5 och 7, Kapellvägen 2 och Fjärilsgränd 2. Totalt 18 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 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>
Bostadsradhus (st)	3	3	3
Parhus (st)	0	0	3
Hyreslägenheter (st)	12	12	18
Uthyrningsgrad (%)	100,0%	100,0 %	100,0 %

### 7.8.8. Fastighetsunderhåll

Resultatenheten omfattar i huvudsak enheten för fastighetsskötsel 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



Budget 2025 och ekonomiplan 2026–27 för Lumparlands kommun

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>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>
<b>Vattenledningsnät, Lumparland</b>			
Abonnenter (st)	241	222	230
Tryckförhöjningsstationer (st)	0	0	0
Köpt renvatten (m <sup>3</sup> )	25 000	25 000	25 250
Sålt renvatten (m <sup>3</sup> )	18 500	18 500	18 750
Täckningsgrad, extern (%)	137,1 %	121,1 %	121,1 %
Täckningsgrad, totalt exkl. avskrivningar (%)	117,3 %	95,9 %	95,9 %
<b>Avloppsledningsnät, Lumparland</b>			
Abonnenter (st)	56	56	62
Pumpstationer (st)	6	6	6
Inkommet avloppsvatten (m <sup>3</sup> )	7 000	7 050	7 050
Fakturerat avloppsvatten (m <sup>3</sup> )	4 600	4 850	5 370
Slam externt (m <sup>3</sup> )	1 000	1 000	0





## 7.9. Brand- och räddningsväsendet (Ålands räddningsmyndighet)

C600 Brand och räddning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025	EP 2026	EP 2027
C610 Brandskydd	-35 712,25	-36 770,00	-29 287,00		
6101 Räddningsnämnden	-35 712,25	-36 770,00	-29 287,00		
C620 Befolkningsskydd	-4 393,86	-6 139,00	-4 090,00		
6201 Befolkningsskyddet	-4 393,86	-6 139,00	-4 090,00		
<b>Totalsumma</b>	<b>-40 106,11</b>	<b>-42 909,00</b>	<b>-33 377,00</b>	<b>-33 710,77</b>	<b>-34 047,88</b>

C600 Brand- och räddningsväsendet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget 2025
Extern	-40 106,11	-42 909,00	-33 377,00
Intern	-23 035,67	-26 863,40	-19 526,20
<b>Totalsumma</b>	<b>-63 141,78</b>	<b>-69 772,40</b>	<b>-52 903,20</b>

Anslagsansvarig  
Räddningschefen.

Räddningsmyndigheten handhar förutom det förebyggande tillsynsarbetet även räddningsledarfunktionen och därtill en koordinerande roll gällande beredskapsärenden och befolkningsskyddet. Information till allmänheten och till de kommunala enheterna ska skötas centralt från räddningsmyndigheten.

Jomala kommun är huvudman för räddningsmyndigheten.

### 7.9.1. Räddningsnämnden

Kostnadsstället avser kostnader för den gemensamma räddningsnämnden för Ålands Räddningsmyndighet där kommunen har en representant. Kostnaderna för verksamheten fördelas enligt invånarantal.

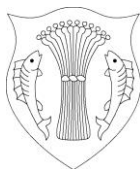
I kostnadsstället ingår också ersättning till Lumparlands FBK som avtalsbrandkår.

#### Målsättningar 2025

- Under året få myndigheten på plats.
- Framta styrdokument till kommunernas servicenivå.
- Framta styrdokument för samarbetet mot kommunernas byggnadsinspektioner.
- Framta styrdokument till kommunerna för en revidering av avtal mot avtalsbrandkår.

### 7.9.2. Befolkningsskyddet

Kostnadsstället avser kostnader för räddningsmyndighetens koordinerande roll gällande beredskapsärenden och befolkningsskyddet.

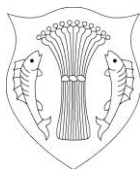


## 8. INVESTERINGARNA

<b>Kostnadsställe</b> 8301 <b>Projektets namn</b> Hyresbostäder					
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</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, Prästgårdsvägen 5-7.					

<b>Kostnadsställe</b> 8304 <b>Projektets namn</b> Parhuslägenheter					
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</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> Markbereda och asfaltera väg, parkering och gångstråk vid Fjärilsgränd 2.					

<b>Kostnadsställe</b> 8558 <b>Projektets namn</b> Inventarier FBK					
	<b>Beräknad anv. per 31.12.2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Totalt för investeringen</b>
Kostnader	-	- 10 000,00	- 15 000,00	-	- 25 000,00
Intäkter	-	-	-	-	-
Landskapsandelar	-	-	-	-	-
Nettokostnad	-	- 10 000,00	- 15 000,00	-	- 25 000,00
<b>Beskrivning av investeringen</b> Förnyande av andningspaket samt radio inom rökskyddet under år 2025 då nuvarande är föråldrade. Inköp av klippustrustning planeras under 2026.					



Budget 2025 och ekonomiplan 2026–27 för Lumparlands kommun

<b>Kostnadsställe</b> 8563					
<b>Projektets namn</b> Båtbyte FBK					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</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 2026 för Lumparlands frivilliga brandkår.					

<b>Kostnadsställe</b> 8801					
<b>Projektets namn</b> Vattenledningar					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</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 vattenledningar.					

<b>Kostnadsställe</b> 8805					
<b>Projektets namn</b> Ospecificerade avloppsledningar					
	<b>Beräknad anv.</b>				<b>Totalt för</b>
	<b>per 31.12.2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Plan 2027</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					