

# *Geta kommun*

Budget 2025  
Ekonomiplan 2026–2027

Förslaget uppgjort av kommunstyrelsen 20.11.2024  
Antagen och godkänd av kommunfullmäktige 27.11.2024

## **Innehåll**

1. Ekonomisk översikt .....	3
2. Kommunens organisation .....	6
3. Personalöversikt .....	7
4. Resultaträkning .....	8
5. Uppgiftsområden.....	9
6. Finansieringsanalys.....	28
7. Investeringar .....	29
8. Ekonomiplan.....	31

## 1. Ekonomisk översikt

### 1.1. Översikt över Geta kommuns ekonomi och verksamhet år 2025

Budget 2025 innehåller för Geta kommuns del inga väsentliga förändringar ekonomiskt eller verksamhetsmässigt i jämförelse med tidigare år.

Kommunen ingår nu förutom avseende bildningsväsendet, socialtjänsten, räddningsväsendet, institutionsvård även i ett nytt samarbete inom byggnadstekniska förvaltningen, med Finströms kommun. Detta innebär att de flesta av kommunens förvaltningsgrenar ingår i något samarbete och de primära kvarvarande administrativa enheterna är förutom allmän förvaltning, äldreboendet, centralköket, avfallshanteringen och biblioteket.

Antalet kommuninvånare beräknas vara 505 som är stabilt. Inom barnomsorgen börjar kapaciteten nå sitt tak medan de övriga enheterna har god beläggningsgrad.

Verksamhetskostnaderna dvs. kommunens totala kostnader för år 2025 beräknas vara -3 818 162€ och intäkterna 493 046€, vilket ger ett verksamhetsbidrag om -3 325 116€ som ska finansieras med skatteinkomster och landskapsandelar. Kostnadsökningen beror främst på avtalsenliga löneförhöjningar och allmän kostnadsökning.

Skattesatserna fastställdes av kommunfullmäktige så som oförändrade och förväntas inbringa 1 346 280€ medan

landskapsandelarna budgeteras till 1 821 490€ vilket efter avskrivningar leder till ett resultat om -347 006€.

De största kostnaderna är kommunen egna lönekostnader och köptjänster dvs. i huvudsak kommunförbundens lönekostnader.

Kommunens ekonomiska situation är på sikt inte god och bl.a. har soliditeten sjunkit till under 50% som med viss marginal underskrider riktlinjer för kommuner. Dock är kassan för närvarande förhållandevis god och låneupptagningen inte alarmerande hög.

Kommunen fortsätter strävandena till goda samarbeten med övriga kommuner och i skrivande stund ska medlemskommunerna i NÅUD ta ställning till en möjlig värdkommuns modell för bildningssektorn.

Investeringarna under år 2025 är måttliga och innefattar i huvudsak förbättrings- och underhållsåtgärder för befintligt fastighetsbestånd och övrig infrastruktur. Summan för investeringarna föreslås vara -172 360€ totalt varav de flesta anslag är för underhåll av kommunens olika tillgångar.

Budgetdokumentet har komprimerats och förhoppningen är att det därmed är mer överskådligt för kommuninvånarna, beslutsfattarna och övriga intressenter.

Geta, 14.11.2024

Niklas Oriander, kommundirektör

## Geta i korthet

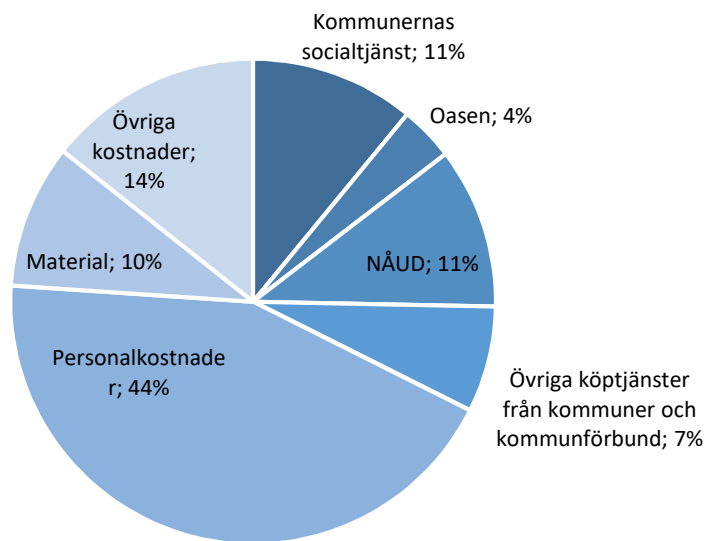
	Budget 2025	Budget 2024	Jämförelse 2025/2024	Bokslut 2023	Jämförelse 2025/2023	Bokslut 2022	Prognos 2026	Prognos 2027
Inväningarantal 31.12	505	503		509		507	507	510
Verksamhetsintäkter	493 046	524 862	94 %	628 447	78 %	535 923	497 977	502 957
Verksamhetskostnader	-3 818 162	-3 656 833	104 %	-3 559 755	107 %	-3 326 812	-3 886 365	-3 964 093
Verksamhetsbidrag	- 3 325 116	-3 131 971	106 %	-2 931 308	113 %	-2 790 889	-3 388 389	-3 461 136
Resultat	-347 006	-283 508	122 %	75 270	-461 %	-53 795	-392 070	-433 420
Årsbidrag	-193 846	-132 729	146 %	208 081	-93 %	89 841	-237 043	-277 197
per invånare	-384	-264		409		177	-468	-544
Skattesats	18,50 %	18,50 %		18,50 %		18,50 %	18,50 %	18,50 %
Skatteinkomster	1 346 280	1 247 000	93 %	1 459 285	108 %	1 349 884	1 356 573	1 369 999
per invånare	2 666	2 479		2 867		2 662	2 676	2 686
Landskapsandelar	1 821 490	1 773 242	97 %	1 713 587	94 %	1 542 318	1 816 773	1 834 941
per invånare	3 607	3 525		3 367		3 042	3 583	3 598

### 1.1.Budgetdirektiv

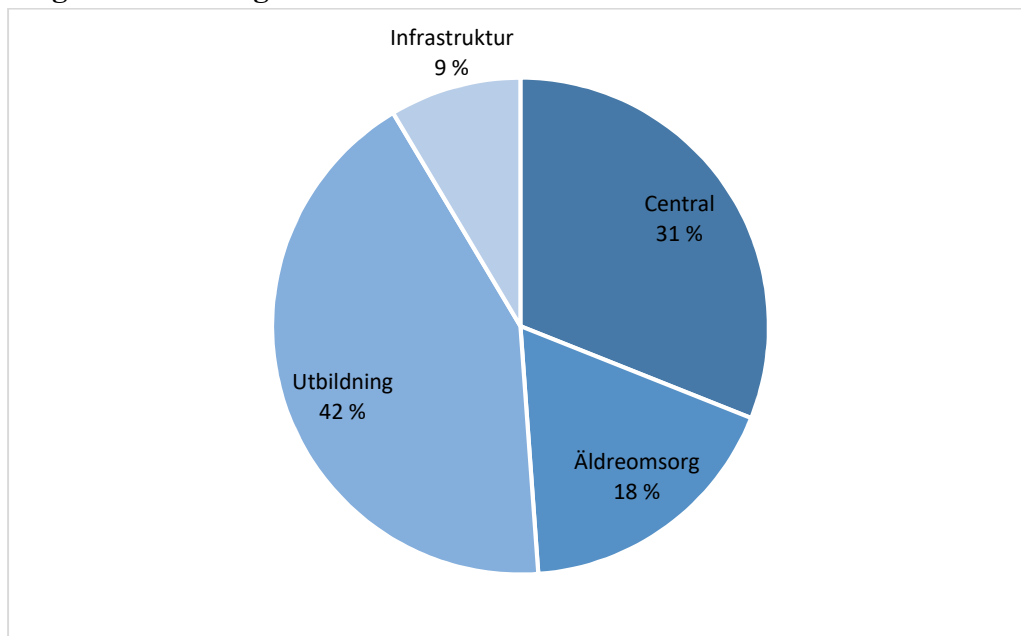
Budgetdirektivet för 2025 av kommunstyrelsen genom beslut Kste § 54/12.6.2024.

	Budget 2025	Budget 2024	Förändring mot budget 2024	Bokslut 2023	Förändring mot Bokslut 2023	Budgettram	Budget 2025 mot ram
Kommunledning	-339 223	-315 600	107 %	-310 982	109 %	-326 372	104 %
Centralköket	-162 850	-154 850	105 %	-148 679	110 %	-162 850	100 %
Bibliotek	-48 411	-46 000	105 %	-40 469	120 %	-48 411	100 %
Avfall	-3 651	-8 000	46 %	-964	379 %	-3 000	122 %
Sociala tjänster	-417 564	-404 459	103 %	-379 017	110 %	-424 682	98 %
Finansiering	-60 000	-24 000	250 %	-35 828	167 %	-60 000	100 %
Äldreomsorg	-592 598	-570 783	104 %	-459 987	129 %	-595 600	99 %
Utbildning	-970 053	-925 124	105 %	-855 014	113 %	-926 000	105 %
Barnomsorg	-444 819	-425 550	105 %	-383 972	116 %	-444 798	100 %
Byggnader och anläggningar	-139 638	-151 500	92 %	-143 672	97 %	-142 500	98 %
Vatten och avlopp	-7 147	14 223	-50 %	-32 872	22 %	0	-7 147%
Kommunala vägar och allmänna områden	-65 502	-54 000	121 %	-75 401	87 %	-69 113	95 %
Byggnadsinspektionen	-27 500	-29 000	95 %	-26 943	102 %	-17 500	157 %
Brandnämnden	-42 424	-34 428	123%	-35 165	121%	-34 000	125 %
Lantbruksnämnden	-3 000	-2 900	103 %	-2 341	128 %	-3 000	100 %
<b>Summa</b>	<b>-3 316 380</b>	<b>-3 131 971</b>		<b>-2 931 308</b>		<b>-3 257 826</b>	

## Fördelning av kostnader



## Fördelning av förvaltningarna



## 2. Kommunens organisation

Kommunens förtroendevalda verkar inom en organisation som bildas av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnder. Kommunens administration leds av kommundirektören under kommunstyrelsens övervakning. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens administration.

**Kommunens egna kollegiala organ är följande om inte annat beslutas av fullmäktige:**

- Kommunfullmäktige
- Kommunstyrelsen
- Centralvalnämnd och valbestyrelse

Därutöver är kommunen medlemmar i tre kommungemensamma nämnder; Ålands räddningsmyndighet, Lantbruksnämnden för norra Åland och gemensam byggnadsnämnd för Finström och Geta. Kommunens administration indelas i förvaltningar enligt nedanstående. De olika förvaltningarna leds av ett politiskt organ samt ansvarig tjänsteman. Förvaltningarna kan indelas i verksamhetsområden som leds av verksamhetsansvarig.

### Kommunstyrelsens ansvarområden

Centralförvaltningen <i>Kommundirektören</i>	Äldreomsorgsförvaltningen <i>Föreståndaren</i>	Utbildnings- och barnomsorgsförvaltningen <i>Utbildningschef, NÅUD</i>	Tekniska förvaltningen <i>Kommundirektören</i>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Kommunledning</li><li>• Centralkök</li><li>• Bibliotek och kultur</li><li>• Avfallshantering</li><li>• Sociala tjänster</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Hemvårdsverksamhet</li><li>• Annan service för äldre</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Utbildningsverksamhet</li><li>• Barnomsorg</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Byggnader och anläggningar</li><li>• Vatten och avlopp</li><li>• Trafikleder och allmänna områden</li></ul>

### Övriga organ

Byggnadsinspektionen	Brand- och räddningsförvaltningen	Lantbruksförvaltningen
<ul style="list-style-type: none"><li>• Byggnadsnämnden för Finström och Geta</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Ålands räddningsmyndighet</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Norra Ålands lantbruksnämnd</li></ul>

### 3. Personalöversikt

#### Årsverken

		Inrättade tjänster	Vikarier	Budget 2025
Kommunledning	Kommundirektör	0,80		0,80
	Ekonom	1,00		1,00
	Byråsekreterare	0,85		0,85
	Lokalvårdare	0,08		0,08
Bibliotek och kultur	Bibliotekssekreterare	0,44	0,04	0,48
Centralkök	Ansvarig kock	1,00		1,00
	Kock	1,00	0,17	1,17
Ungdoms- och fritidsverksamhet	Ungdomsledare	0,09		0,09
Avfall	Avfallsskötare	0,12		0,12
Äldreomsorg	Föreståndare	1,00		1,00
	Närvårdare, natt	1,84		1,84
	Närvårdare	6,00	0,71	6,71
	Lokalvårdare	0,80		0,80
Barnomsorg	Föreståndare	1,00		1,00
	Barnträdgårdslärare	1,00		1,00
	Barnskötare	3,00	1,73	4,73
	Lokalvårdare	1,00		1,00
	Assistent		0,50	0,50
Utbildningsverksamhet	Föreståndare	1,00		1,00
	Klasslärare	3,75	0,25	4,00
	Timlärare	0,42		0,25
	Assistent	0,54	0,23	0,77
	Fritidshemsledare	0,46	0,26	0,72
	Lokalvårdare	1,00	0,04	1,04
		<b>28,19</b>	<b>3,93</b>	<b>31,95</b>

#### Personalkostnader

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Kommunledning	- 201 983	- 199 814	- 196 079	- 142 389
Centralköket	- 95 050	- 92 315	- 87 489	- 90 646
Bibliotek	- 21 952	- 22 511	- 20 426	- 19 617
Avfall	- 4 915	- 4 964	- 6 280	- 6 230
Finansiering	- 60 000	- 24 000	- 25 595	- 17 281
Äldreomsorg	- 527 305	- 592 715	- 648 130	- 606 639
Utbildning	- 376 406	- 408 771	- 422 179	- 320 602
Barnomsorg	- 375 786	- 384 595	- 323 273	- 286 049
Byggnader och anläggningar	0	- 92 835	- 79 073	- 91 638
Byggnadsinspektionen	0	- 18 769	- 32 735	- 30 893
<b>Summa</b>	<b>- 1 663 397</b>	<b>- 1 841 289</b>	<b>- 1 841 259</b>	<b>- 1 611 985</b>

#### Nyckeltal

##### Personalrekreation och personalförmåner

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022
Personalrekreation	-7 800	-5 550	-3 691	-3 948
Utbildnings- och kulturtjänster	-9 586	-12 636	-10 129	-6 987
Personalkostnader	-1 663 397	-1 841 289	-1 841 259	-1 611 985
Andel av personalkostnader	1,05%	0,98%	0,75%	0,68%

## 4. Resultaträkning

### 4.1. Resultaträkningen

	BOKSLUT 2023	URSP.BUD 2024	Ändringar 2024	BUDGET 2024	Budget 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Försäljningsintäkter	381 387	293 000		293 000	274 800	277 548	280 323
Avgiftsintäkter	106 082	97 751		97 751	87 100	87 971	88 851
Understöd och bidrag	1 850	1 500		1 500	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	139 128	132 611		132 611	131 146	132 458	133 782
<b>INTÄKTR</b>	<b>628 447</b>	<b>524 862</b>		<b>524 862</b>	<b>493 046</b>	<b>497 977</b>	<b>502 957</b>
Personalkostnader	-1 841 259	-1 841 289		-1 841 289	-1 663 397	-1 696 665	-1 730 598
Köp av tjänster	-1 230 598	-1 338 136		-1 338 136	-1 679 266	-1 712 851	-1 747 108
Material, förnödenheter och varor	-377 789	-384 683		-384 683	-3 74 227	-373 552	-381 023
Understöd	-68 692	-59 900		-59 900	-65 900	-67 218	-68 562
Övriga verksamhetskostnader	-41 417	-32 825		-32 825	-35 372	-36 079	-36 801
<b>KOSTNADER</b>	<b>-3 559 755</b>	<b>-3 656 833</b>		<b>-3 656 833</b>	<b>-3 818 162</b>	<b>-3 886 365</b>	<b>-3 964 093</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-2 931 308</b>	<b>-3 131 971</b>		<b>-3 131 971</b>	<b>-3 325 116</b>	<b>-3 388 389</b>	<b>-3 461 136</b>
<b>SKATTEINKOMSTER</b>							
Kommunens inkomstskatt	1 305 605	1 100 000		1 100 000	1 200 000	1 212 000	1 224 120
Fastighetsskatt	133 646	128 000		128 000	129 280	130 573	131 879
Andel av samfundsskatten	8 605	11 000		11 000	10 000	8 000	8 000
Källskatt	11 430	8 000		8 000	7 000	6 000	6 000
	<b>1 459 285</b>	<b>1 247 000</b>		<b>1 247 000</b>	<b>1 346 280</b>	<b>1 356 573</b>	<b>1 369 999</b>
<b>LANDSKAPSANDELAR</b>							
Landskapsandelar för äldreomsorg	90 359	96 133		96 133	107 054	108 125	109 206
Landskapsandelar för utbildning	440 118	442 189		442 189	475 050	479 801	484 599
Landskapsandelar för grundvux och FBU	49 336	49 591		49 591	15 934	16 093	16 254
Landskapsandelar för kultur	8 273	8 683		8 683	9 173	9 265	9 357
<b>Allmänna/generella landskapsandelar</b>							
Komplettering av skatteinkomster	977 017	1 027 635		1 027 635	1 057 551	1 069 990	1 080 690
Kompensationer	90 359	99 505		99 505	156 728	131 765	133 082
	<b>1 713 587</b>	<b>1 773 242</b>		<b>1 773 242</b>	<b>1 821 490</b>	<b>1 816 773</b>	<b>1 834 941</b>
<b>FINANSIELLA INTÄKTER &amp; KOSTNADER</b>							
Övriga finansiella intäkter	1 432	500		500	500	500	500
Räntekostnader	-27 904	-20 000		-20 000	-30 000	-21 000	-20 000
Övriga finansiella kostnader	-7 011	-1 500		-1 500	-7 000	-1 500	-1 500
	<b>-33 483</b>	<b>-21 000</b>		<b>-21 000</b>	<b>-36 500</b>	<b>-22 000</b>	<b>-21 000</b>
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>208 081</b>	<b>-132 729</b>		<b>-132 729</b>	<b>-193 846</b>	<b>-237 043</b>	<b>-277 197</b>
<b>AVSKRIVNINGAR &amp; NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-132 811	-150 779		-150 779	-153 161	-155 027	- 56 223
	<b>-132 811</b>	<b>-150 779</b>		<b>-150 779</b>	<b>-153 161</b>	<b>-155 027</b>	<b>- 56 223</b>
<b>RESULTAT FÖR KOMMUN</b>	<b>75 270</b>	<b>-283 508</b>		<b>-283 508</b>	<b>-347 006</b>	<b>-392 070</b>	<b>-433 420</b>

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024	Budget 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
Årsbidrag (Årets resultat exkl. av- & nedskrivningar)	208 081	-132 729	-193 846	-237 043	-277 197
Verksamhetsintäkter/kostnader	-18 %	-14 %	-13 %	-13 %	-13 %
Årsbidrag/Avskrivningar	157 %	-47 %	-127%	-157%	-177%
Skattebidrag/Invånare	2 867	2 479	2 666	2 650	2 686
Årsbidrag/Invånare	409	-264	-384	-463	-544
Invånarantal	509	503	505	512	510



## 5. Uppgiftsområden

I detta kapitel redogörs det för budget, verksamhetsbeskrivningar, -planer och -åtgärder samt intern kontroll per uppgiftsområde.

### 5.1. Centralförvaltning

Nedan redogörs det för de uppgiftsområden som tillhör kommunstyrelsens ansvarsområde.

#### 5.1.1. Kommunledning

##### Uppgiftsområdets verksamhet

Kommunledningens verksamhet är att sköta kommunens förvaltning, personal, näringslivspolitik, samhällsplanering (planläggning), ekonomi samt ungdoms- och fritidsverksamhet.

Budgetansvarig: kommundirektören

##### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	7 877	11 200	8 300
<b>KOSTNADER</b>	-318 859	-326 800	-347 523
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-310 982</b>	<b>-315 600</b>	<b>-339 223</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-174	-7 121	- 6 854
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-311 155</b>	<b>-322 721</b>	<b>- 346 077</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	208 976	210 130	235 346
<b>KOSTNADER</b>	-6 160	-5 995	- 8 438
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	202 816	204 135	<b>226 908</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-108 339</b>	<b>-118 586</b>	<b>- 119 169</b>

##### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Byråsekreteraren budgeteras under ekonomisk förvaltning omfattande 15% (+7 000€).
- Utökade kostnader för IKT tjänster (+22 000€).

##### Verksamhetsmål

- Revidera kommunens investerings- och avskrivningsriktlinjer.
- Revidera kommunens förvaltningsstadga.

## 5.1.2. Centralkök

### Uppgiftsområdets verksamhet

Uppgiftsområdet omfattar kommunens köksfunktion och fungerar som kommunens centralkök.

Budgetansvarig: Ansvarig kock.

### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	5 804	1 100	1 100
<b>KOSTNADER</b>	-154 484	-155 950	- 163 950
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-148 679</b>	<b>-154 850</b>	- 162 850
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-148 679</b>	<b>-154 850</b>	<b>- 162 850</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	148 679	154 850	162 850
<b>KOSTNADER</b>	-33 324	-32 272	- 37 283
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	115 355	122 578	<b>125 567</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-33 324</b>	<b>-32 272</b>	<b>- 37 283</b>

### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Livsmedel har en höjning med tre procent.
- Antal portioner ökar jämför med bokslut 2023.

### Verksamhetsmål

- Köket prioriterar inhemska råvaror så långt som möjligt.
- Deltar i evenemang som inte medför höga utgifter.

### Nyckeltal

Antal levererade matportioner	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Geta skola (elever, lärare, personal)	7 770	8 767	8 845	7 754	7 656
Övriga skolan (elevvård, gäster)	0	0	164	31	163
Daghemmet Kotten (barn, personal)	9 280	8 473	5 712	4 535	4 742
Övriga (prakt, spec lär, gäster)	0	0	55	92	145
Äldreboendet Hemgården	6 578	5 544	7 4715	5 354	4 825
Personal	1 518	1 512	1 448	1 464	1 413
Övriga (praktikant)	0	0	0	0	12
Matlådor utkörning	759	1 008	685	828	390
Kommunens personal	76	152	139	99	177
Övriga kommunen (gäster)	57	19	37	46	18
<b>Totalt antal portioner</b>	<b>26 038</b>	<b>25 475</b>	<b>21 991</b>	<b>20 203</b>	<b>19 541</b>
Kaffebröd, antal portioner	3 289	2 772	2 609	3 032	3 151
Livsmedelskostnader	-63 166	-58 684	-63 665	-55 627	-52 055

### 5.1.3. Bibliotek och kultur

#### Uppgiftsområdets verksamhet

I biblioteks- och kulturverksamheten ingår drivandet av biblioteks- och kulturverksamheten i kommunen.

Budgetansvarig: Bibliotekssekreteraren

#### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-40 469	-46 000	-48 411
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-40 469</b>	<b>-46 000</b>	<b>-48 411</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>		-2 700	- 2 250
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-40 469</b>	<b>-48 700</b>	<b>- 50 661</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-14 159	-13 453	- 13 309
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-14 159	-13 453	- 13 309
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-54 628</b>	<b>-62 153</b>	<b>- 63 970</b>

#### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- IKT-kostnaderna ökar jämfört med tidigare år och kommer att öka lite varje år.

#### Verksamhetsmål

- Uppdatera bibliotekssystemet i Mariehamns stadsbiblioteks regi.
- Uppmuntra till läsning i alla åldrar.

## Nyckeltal

	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Antal titlar	9 000	9 000	9 034	9 015	8 895
Inköpta titlar	180	180	231	211	188
Varav barn- och ungdom	70	70	90	81	59
Varav vuxna	110	110	141	130	129
Antal utlån/invånare	7,92	8,1	8,29	7	7,45
Antal utlån	4 000	4 089	4 145	3 489	3 718
Antal låntagare	140	141	153	137	136
Under 18 år	50	52	53	50	45
Över 18 år	90	89	100	87	91
Besök (ÅSUB)	-	-	1 470	1 372	1 645
Kostnad ny litteratur	-6 000	-5 800	-5 455	-5 777	-5 318
Kostnad ny litteratur per antal utlån	-1,50	-1,42	-1 32	-1,65	-1,43
Kostnad ny litteratur per låntagare	-42,86	-41,13	-35,65	-42,16	-39,10

## Medborgarinstitutet

	<b>Budget 2025</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Verksamhetsbidrag	-10 000	-10 000	-9 183	-10 812	-10 471
Landskapsandelar	0	0	0	1 648	1 660
<b>Kurser planerade i Geta</b>	20	14	19	23	22
Antal förverkligade kurser	15	14	12	17	14
<b>Getabornas deltagande (antal)</b>	89	89	104	89	102
Kurser ordnade i Geta	45	45	53	45	52
Kurser i andra kommuner	44	44	51	44	50

### 5.1.4. Avfallshantering

Uppgiftsområdet omfattar kommunalt avfallsansvar i enlighet med Landskapslag (2018:83) om tillämpning av rikets avfallslag. Verksamheten regleras även i lokal avfallsplan och -föreskrifter. Kommunstyrelsen fungerar som avfallsmyndighet och centralkansliet administrerar kommunens avfallshantering

Budgetansvarig: kommundirektören

#### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	51 686	49 000	53 000
<b>KOSTNADER</b>	-52 650	-57 000	-56 651
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-964</b>	<b>-8 000</b>	<b>-3 651</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-165		
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 129</b>	<b>-8 000</b>	<b>- 3 651</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-5 503	-5 912	- 6 719
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-5 503	-5 912	- 6 719
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-6 632</b>	<b>-13 912</b>	<b>- 10 370</b>

#### Verksamhetsmål

- Utreda möjligheten att ingå ett samarbetsavtal med Saltviks kommun gällande återvinningscentral.
- Följa med utvecklingen gällande organiserandet av producentansvaret på Åland.

### 5.1.5. Sociala tjänster

Uppgiftsområdets verksamhet

Kommunernas socialtjänst k.f.s budget följer budgetramen.

Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
Externa poster			
<b>KOSTNADER</b>	-379 017	-404 459	-417 564
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-379 017	-404 459	-417 564
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	-379 017	-404 459	-417 564
<b>TOTALSUMMA</b>	-379 017	-404 459	-417 564

### 5.1.6. Finansiering

Uppgiftsområdets verksamhet

Finansiering är pensionskostnader.

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
Externa poster			
<b>KOSTNADER</b>	-35 828	-24 000	-60 000
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	-35 828	-24 000	-60 000
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	-35 828	-24 000	-60 000
<b>TOTALSUMMA</b>	-35 828	-24 000	-60 000

Konstateras att KEVA avgifterna stigit kraftigt som en följd av välfärdsreformen i Finland.

Kommunerna på Åland ska lämna in ett besvär i ärendet men utfallet är osäkert.

## 5.2. Äldreomsorgsförvaltning

### 5.2.1. Hemvårdsverksamhet

#### Uppgiftsområdets verksamhet

Hemvårdsverksamhet omfattar verksamheten på servicehuset Hemgården, hemservice på fältet samt stödtjänster i form av måltidsservice, städ- och bad- och tvättservice, samt trygghetslarm.

Budgetansvarig: Föreståndaren

#### Budget

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	295 764	184 000	184 000
<b>KOSTNADER</b>	-690 708	-650 465	-595 775
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-394 944</b>	<b>-466 465</b>	<b>-411 775</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-1 091	-764	- 2 725
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-396 035</b>	<b>-467 229</b>	<b>- 414 500</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-160 136	-145 422	- 118 959
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-160 136	-145 422	<b>- 118 959</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-556 171</b>	<b>-612 651</b>	<b>- 533 459</b>

#### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Ibruktage av Titania schemaläggningssystem medför ökade driftkostnader om 1 205€/år samt utbildningskostnader om 1 600€ för verksamhetsåret utöver investeringsäskandet.

#### Verksamhetsmål

- Första hjälpen kurs.
- Implementera Titania.
- Samarbeta med Åda och ÅHS gällande vårdinformationssystemen Cosmic och Viva.

#### Nyckeltal

##### Service äldreomsorg

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Hushåll som erhåller hemservice samt stödtjänster***	12	8	11	3	8
Antal vårddygn Hemgården	3 100	3 294	2555	2 367	2920
Kostnad per vårddygn*	-132,83	-141,61	-154,58	-180,72	-152,49
Kostnad per vårddygn, totalt	-172,08	-185,99	-217,68	-262,36	-197,38
Antal matportioner till Hemgården	6 578	5 544	4 715	5 354	4 825
Antal matportioner tillredda på Hemgården**	1 482	3 648	2746	2 616	4344
Antal matportioner utkörning	759	1 008	865	828	390
Antal periodvårdsdygn	30	40	150	77	82
Verksamhetsbidrag, drift, per klient/år	-34 314	-51 829	-49 368	-42 776	-54 985
Totalsumma, per klient/år	-44 455	-68 072	-69 521	-62 101	-64 039

\* Verksamhetens verksamhetsbidrag delat med antalet vårddygn

\*\* Nytt från år 2021 är att äldreomsorgens personal tillreder maten under helger och helgdagar.

\*\*\* Inkluderar även de som erhåller service som bor i pensionärlägenheterna.

## 5.2.2. Annan service för äldre

### Uppgiftsområdets verksamhet

Uppgiftsområdet omfattar institutionstjänster för äldre, stöd för närståendevård av äldre samt Hemgårdens fastighet.

Budgetansvarig: Föreståndaren

### Budget

	BOKSLUT 2023	BUDGET 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	55 117	54 000	50 000
<b>KOSTNADER</b>	-120 160	-158 318	-230 823
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-65 043</b>	<b>-104 318</b>	<b>-180 823</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-21 706	-23 458	- 23 393
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-86 749</b>	<b>-127 776</b>	<b>- 204 216</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	44 639	46 468	7 600
<b>KOSTNADER</b>	-20 353	-19 741	- 11 319
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	24 286	26 727	- 3 719
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-62 463</b>	<b>-101 049</b>	<b>- 207 935</b>

### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- För året budgeteras 365 vård dagar, vilket inte gjordes år 2024.

### Verksamhetsmål

- OVK ska genomföras.

### Nyckeltal

#### Institutionsvård - Oasen

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022
Antal vård dygn	365	0	98	365
Nettokostnad tot.	-153 123	-86 000	-55 143	-117 031
Nettokostnad/Vård dygn	-419,52	-234,97	-565,69	-320,63

År 2021 ingår ersättning för kostnader relaterade till Corona pandemin om totalt 5 930€.



## 5.3. Utbildnings- och barnomsorgsförvaltningen

### 5.3.1. Utbildningsverksamhet

#### Uppgiftsområdets verksamhet

Till utbildningsverksamheten hör Geta skola, fritidshemsverksamheten som anordnas i kommunens regi samt Getas del i Norra Ålands utbildningsdistrikt.

Budgetansvarig: skolförstandaren och utbildningschefen.

#### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	7 106	2 550	5 300
<b>KOSTNADER</b>	-862 121	-927 674	-976 089
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-855 014</b>	<b>-925 124</b>	<b>-970 789</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-855 014</b>	<b>-925 124</b>	<b>-970 789</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	9 891	11 212	11 003
<b>KOSTNADER</b>	-162 169	-166 817	- 181 873
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	<b>-152 278</b>	<b>-155 605</b>	<b>- 170 870</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-1 007 292</b>	<b>-1 080 729</b>	<b>-1 141 659</b>

#### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Kostnadsökningar mot tidigare år blir extra skolskjutslinjer.
- Märkbare höjda kostnader av köp av tjänst från annan kommun.
- Behovet av personal minskar från tidigare år från 4 lärare till 3,6 lärare inför hösten 2025, för verkställande av god undervisning kontra elevunderlag.
- Leasingkostnaderna för elevdatorer minskar under året. Datorerna löses in efter leasingavtalets utgång. Ingen ny leasing beräknas förrän 2026 av datorer för uppgradering av befintliga.

#### Verksamhetsmål

- Skolan jobbar med kreativt skrivande under våren, där lärare och elever får ta del av experter (författare) som kommer in och gör workshops med lärare och elever för att utveckla skrivandet.
- Förnyelse av första hjälpen kurs ska ske under verksamhetsåret.
- Fritidsverksamhetens målsättning är att fylla 12 platser.

## Nyckeltal

### Geta skola åk 1–6

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Undervisningstimmar (vt)	107	126	123,5	121	117
Antal elever	32	36,5	38,5	38	33
Timresurs per elev	3,34	3,44	3,21	3,18	3,54
Verksamhetsbidrag, drift	-418 001€	-453 521€	-435 260€	-371 246€	- 381 394€
Kostnad per elev, drift	-13 603€	-12 425€	-11 305€	-9 770€	- 11 557€
Totalsumma	- 589 129€	-610 901€	-589 338€	-526 624€	-542 110€
Kostnad per elev, totalt	-18 410€	-16 737€	-15 307€	-13 859€	-16 428€
Kostnad skolskjuts	- 62 022€	-40 584€	-34 845€	-28 119€	-32 014€
Kostnad skolskjuts per elev	-2 819€	-1 845€	-1 584€	-1 339€	-1 455€

### Fritidshemsverksamhet

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Barn	7	9	11	11	10,5
Verksamhetsbidrag, drift	-24 099€	-31 068€	-23 134€	-20 054	- 14 082
Kostnad per barn, drift	-3 443€	-3 452€	2 103€	-1 823€	-1 341€
Totalsumma	-27 193€	-34 041€	-25 810€	- 22 006€	-15 867€
Kostnad per elev, totalt	- 3 885€	-3 782€	-2 346€	-2 201€	-1 511€

### Norra Ålands utbildningsdistrikt

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Skolverksamhet	-269 855	-260 472	-207 636	-218 205	-18 9530
Hemundervisning	0	0	0	-1 400	0
Specialklass	-35 918	-10 167	-19 396	-19 024	0
Förvaltning*	-23 062	-24 530	-20 086	-19 150	-17 944
Elevhälsa	-20 201	-22 253	-2 660	-15 058	-10 142
FBU-lärare	-16 580	-23 686	-16 357	-13 965	0
Träningsundervisning	0	-49 805	-70 734	-92 776	-97 994
Speciallärare i barnomsorg*	-8 052	-8 161	-7 531	-5 890	-6 671
Elever i annat distrikt	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>-420 722</b>	<b>-399 073</b>	<b>-359 185</b>	<b>-385 466</b>	<b>-345 003</b>
Kostnad per högstadielev	-17 099	-17 598	-14 831	-14 177	-12 758

\*) Ingår i barnomsorgens budget.

### 5.3.2. Barnomsorg

#### Uppgiftsområdets verksamhet

Barnomsorgen innefattar daghemsverksamheten, övrig barnomsorg och hemvårdsstöd för vård i hemmet av barn under 3 år. Barn- och elevhälsan samt speciallärartjänster inom barnomsorgen handhas av NÅUD. Utbildningschefen har övergripande ansvaret för uppgiftsområdet.

Budgetansvarig: Daghemsföreståndaren

#### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	26 694	19 251	20 000
<b>KOSTNADER</b>	-410 666	-444 801	-464 819
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-383 972</b>	<b>-425 550</b>	<b>-444 819</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-514	-359	- 252
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-384 486</b>	<b>-425 909</b>	<b>- 445 071</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-90 021	-95 183	- 113 440
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-90 021	-95 183	- 113 440
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-474 506</b>	<b>-521 092</b>	<b>- 558 511</b>

#### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Eftersom barnantalet ökar har det budgeterats för att köpa in fler bord, samt fler stolar (både barn- och vuxenstolar) för att alla ska få plats.
- Det har även budgeterats för att köpa in mer glas, tallrikar, bestick samt flera skålar och uppläggningsfat av samma orsak.

#### Verksamhetsmål

- Bereda alla barn under skolåldern en plats i barndaghemsverksamheten enligt vårdnadshavarens och barnens gemensamma behov och önskemål.
- Ge stöd och omsorg till barn med särskilda behov.
- Erbjud en trygg och pedagogisk miljö med goda lekmöjligheter i en stimulerande miljö.

## Nyckeltal

### Daghemsverksamhet

Vår- och hösttermin	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Antal barnomsorgsplatser	32	32	32	32	32
Verksamhetsdagar*	228	229	231	233	233
Antal möjliga vårddagar	7296	7328	7392	7 456	5 592
Antal vårddagar som köptjänst	60	60	48	60	9
Antal barn under 3 år	10	12	11	6	6
Antal barn över 3 år	22	17	18	18	16
Antal barn i förundervisning	6	3	3	5	8
Antal inskrivna barn totalt	32	29	29	24	24
Antal inskrivna barn, heltid	15	14	12	11	18
Antal inskrivna barn, 80%	13	11	13		
Antal inskrivna barn, halvtid	4	4	4	13	6
Antal nyttjade vårddagar, tot.	7296	6 641	4 322	6 762	3 593
Verksamhetsbidrag/antal barn	-10 528	-14 674	-13 240	-14 041	-14 024
Totalsumma/antal barn	-14 801	-17 956	-16 362	-21 697	-15 923
Beläggningsprocent	100%	91%	90 %	75 %	80 %
Nyttjandegrad	86,6%	77,5%	58 %	55 %	70 %

\*)Exklusive juli månad

### Hemvårdsstöd för vård av barn i hemmet

	Budget 2025	Budget 2024	2023	2022	2021
Kostnad	-23 500	-25 000	-38 255	-39 208	-45 354
Antal hushåll	7	8	12	16	11
Varav partiellt hemvårdsstöd	1	2	1	2	2

#### **5.4. Infrastruktur**

Benämningen infrastruktur är ett nytt budgetbegrepp från och med 2025 som innefattar all byggnadsteknisk verksamhet och brand- och räddnings- samt lantbruksförvaltningarna.

Geta och Finström har ingått 3 olika avtal inom uppgiftsområdet som är:

- Gemensam byggnadsinspektion och -nämnd.
- Berednings- och verkställighetstjänster inom kommunal teknik. Kommunstyrelsen och kommundirektören är dock administrativt ansvariga.
- Köptjänst avseende fastighetsskötsel.

Avtalen är i kraft sedan 1.1.2024 och ska utvärderas under budgetåret 2025.

Den gemensamma brand och räddningsnämnden för Ålands landskommuner har per den 1.5.2024 ersatts av Ålands räddningsmyndighet. För kommunens del innebär det att budgetansvaret nu är på kommunstyrelsen och uppgörande av budget uppgörs i samverkan med kåren istället för med tjänsteman från räddningsmyndigheten.

Lantbruksnämnden fortsätter som tidigare och lantbrukssekreteraren är fortsättningsvis budgetansvarig men benämningen ändras till förvaltning i enlighet med kommunens förvaltningsstadga.

## 5.4.1. Byggnader och anläggningar

### Uppgiftsområdets verksamhet

Verksamheten ansvarar för att fastigheterna hålls i ett gott skick, samtidigt som verksamheten måste vara hållbar avseende såväl ekonomi och miljö.

Följande fastigheter omfattas:

- Geta skola samt gamla kommunkansliet (inkl. Folkhälsans gym)
- Daghemmet Kotten
- Kommunkansliet
- Lägenhetshusen på Tallgården och Engården.
- Fastighetsskötselns lager och verkstad vid idrottsplanen

Budgetansvarig: Kommundirektören

### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	81 413	76 461	77 546
<b>KOSTNADER</b>	-225 085	-227 961	-217 184
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-143 672</b>	<b>-151 500</b>	<b>-139 638</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-67 113	-67 461	- 70 757
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-210 784</b>	<b>-218 961</b>	<b>- 210 394</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	258 377	225 226	176 114
<b>KOSTNADER</b>	-75 797	-65 252	- 45 266
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	182 579	159 974	<b>130 848</b>
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-28 205</b>	<b>-58 987</b>	<b>- 79 546</b>

### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Ökade fastighetsunderhållssummor.
- Personalkostnaderna ersätts i sin helhet med köptjänster.

### Verksamhetsmål

- Upprätta långsiktig kostnadsprognos för fastighetsunderhållet.
- Flytt av Hemgårdens fastighetskostnader till tekniska från äldreomsorgen.
- Ansöka om PAF-medel för energieffektiviserande åtgärder inom ansökningstiden för 2026 år budget.

## Nyckeltal

### Verksamhetsbidrag per kostnadsställe, drift

	<b>BOKSLUT 2023</b>	<b>BUDGET 2024 med ändringar</b>	<b>Budget 2025</b>
Fastighetsskötseln	-92 637	-110 771	-85 940
Skolfastigheten	-76 490	-56 238	-62 668
Daghemsfastigheten	-15 901	-17 488	-27 506
Tallgården	22 548	20 800	25 756
Engården	30 805	24 880	26 336
Kanslifastigheten*	-9 836	-10 513	-17 320
Bostad kanslifastigheten			710
Gymlokalen			4 164
Verkstan	-2 160	-2 170	-3 170

\*) Tidigare kommunkansliet, ny fördelning från och med 2025

## 5.4.2. Vatten och avlopp

### Uppgiftsområdets verksamhet

Uppgiftsområdet omfattar planering, skötsel och underhåll av det kommunala vatten- och avloppsledningsnätet.

Budgetansvarig: Kommundirektören

### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	82 458	109 300	90 300
<b>KOSTNADER</b>	-115 330	-95 077	-97 447
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-32 872</b>	<b>14 223</b>	<b>-7 147</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-32 799	-35 083	-35 274
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-65 671</b>	<b>-20 860</b>	<b>-42 421</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	2 596	2 810	2 793
<b>KOSTNADER</b>	-60 586	-47 077	-33 876
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-57 989	-44 267	-31 083
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-123 661</b>	<b>-65 127</b>	<b>-73 504</b>

### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Ökade kostnader för regelbunden renspolning av pumpstation.

### Verksamhetsmål

- Installera övervakning på delar av vattenledningsnätet för att enklare spåra läckage.
- Förtydliga anslutningsvillkor för att säkerställa bra vattenkvalité i ledningsnätet.
- Upprätta program för kontrollundersökningar.
- Påbörja ett avloppsanslutningsprojekt vid Utgårdsbackan.



### 5.4.3. Trafikleder och allmänna områden

#### Uppgiftsområdets verksamhet

Området omfattar skötsel och anläggande av kommunens vägnät samt underhåll av kommunens allmänna områden och hamnar.

Budgetansvarig: Kommundirektören

#### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	887	800	800
<b>KOSTNADER</b>	-76 288	-54 800	-66 302
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-75 401</b>	<b>-54 000</b>	<b>-65 502</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-2 032	-6 615	- 4 338
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-77 433</b>	<b>-60 615</b>	<b>- 69 841</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-36 178	-44 131	- 17 660
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-36 178	-44 131	- 17 660
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-113 611</b>	<b>-104 746</b>	<b>- 87 501</b>

#### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Ökat underhållsanslag för påfyllnad av grusvägar.

#### Verksamhetsmål

- Fortsätta sammaarbetet med Landskapet gällande Dånösundsbron.

#### 5.4.4. Byggnadsinspektionen

##### Uppgiftsområdets verksamhet

Byggnadsinspektionen ingår i den gemensamma byggnads- och miljönämnden för Finström och Geta.

För mer detaljerad information, se Finströms budget för år 2025.

Byggnadsinspektionen i Finström sköter för Getas del ärenden gällande bygglov, bygganmälningar och enskilda avloppstillstånd.

##### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	8 650	13 500	
<b>KOSTNADER</b>	-35 593	-42 500	-27 500
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-26 943</b>	<b>-29 000</b>	<b>-27 500</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-26 943</b>	<b>-29 000</b>	<b>-27 500</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-3 483	-4 067	- 2 053
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-3 483	-4 067	- 2 053
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-3 483</b>	<b>-4 067</b>	<b>- 29 553</b>

##### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Byggnadsinspektionen är från och med 2024 en köptjänst vilket medför minskade personalkostnader.
- Intäkterna för bygglov amt brandsyner inom brandväsendet tillfaller Finströms kommun.

## 5.4.5. Brand- och räddningsförvaltningen

### Uppgiftsområdets verksamhet

Ålands räddningsmyndighet handhar sedan 1 maj 2024 uppgiftshelheten. För mer detaljerad information om de budgeterade medlen, vänligen se räddningsmyndighetens budget.

Beslutfattare och budgetansvarig är kommundirektören.

### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	2 217	1 000	
<b>KOSTNADER</b>	-37 382	-35 428	-42 424
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-35 165</b>	<b>-34 428</b>	<b>-42 424</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-7 218	-7 218	- 7 318
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-42 384</b>	<b>-41 646</b>	<b>- 49 742</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-5 289	-5 390	- 5 511
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Interna</b>	-5 289	-5 390	- 5 511
<b>TOTALSUMMA</b>	<b>-47 673</b>	<b>-47 036</b>	<b>- 55 253</b>

### Avvikelser i budgeten mot tidigare år

- Budgetansvarig är kommundirektören.
- Samarbetsandelen minskar till Geta Frivilliga brandkår och ersätts av att kommunen tar ansvaret för städningen av brandstationen.
- Intäkterna försvinner i sin helhet i och med den gemensamma byggnadsinspektionen med Finström.
- 8 000 € budgeteras utöver det vanliga för att förbättra kommunens beredskap.

## 5.4.6. Lantbruksförvaltningen

### Nämndens verksamhet

Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö och består av en representant med personlig ersättare från varje avtalskommun.

Finströms kommun är ansvarskommun för den gemensamma lantbruksförvaltningen.

För mer detaljerad information, se Finströms budget för år 2025.

### Budget

	Bokslut 2023	Budget 2024 med ändringar	Budget 2025
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	2 813	2 800	2 700
<b>KOSTNADER</b>	-4 694	-5 200	-5 700
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-1 881</b>	<b>-2 400</b>	<b>-3 000</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 881</b>	<b>-2 400</b>	<b>-3 000</b>

Intäkterna utgörs av den ersättning som Livsmedelsverket betalar till de åländska kommunerna för handläggning av jordbruksstöd. Beloppet baseras på senast utbetalda belopp.

## 6. Finansieringsanalys

	Budget 2025	Budget 2024	Bokslut 2023
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>			
Årsbidrag	-193 846	-132 729	208 081
Extraordinära poster			
Korrektivposter till internt tillförda medel			21 995
<b>SUMMA</b>	<b>-185 846</b>	<b>-132 729</b>	<b>230 076</b>
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>			
Investeringsutgifter	-172 360	-187 900	-169 651
Offentligt stöd för investeringsutgifter			
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			
Övriga ersättningar			
Försäljningsinkomster av tillgångar			15 000
<b>SUMMA</b>	<b>-172 360</b>	<b>-187 900</b>	<b>-154 651</b>
<b>VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>	<b>-366 206</b>	<b>-320 629</b>	<b>75 425</b>
<b>Förändringar i utlåningen</b>			
Ökning av utlåningen			
Minskning av utlåningen			
<b>SUMMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Förändringar i lånebeståndet</b>			
Ökning av långfristiga lån	172 360	149 400	
Minskning av långfristiga lån	-64 003	0	-71 920
Förändring av kortfristiga lån	0	-60 122	-2 055
<b>SUMMA</b>	<b>108 357</b>	<b>89 278</b>	<b>-73 975</b>
<b>Förändringar i eget kapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>			
Förändringar av förvaltade medel		-2 774	
Förändring av omsättningstillgångar			
Förändring av fordringar			-31 349
Förändring av räntefria skulder	60 000	60 000	96 483
<b>SUMMA</b>	<b>60 000</b>	<b>57 226</b>	<b>65 134</b>
<b>KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>	<b>168 357</b>	<b>146 504</b>	<b>-8 841</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-197 849</b>	<b>-174 125</b>	<b>66 584</b>
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	-241 580	-43 731	600 133
Likvida medel 1.1.	-43 731	130 394	533 530
<b>SUMMA</b>	<b>-197 849</b>	<b>-174 125</b>	<b>66 584</b>

## 7. Investeringar

Område	Beskrivning av möjliga åtgärder	Bruttoinvestering eur. (exkl. stöd)	Finansiering/stöd	Netto-investering eur.
Hemvården	Implementering av schemaläggningssystem	-8 760	0	-8 760
Hemgårdens fastighet	Renovering av tom lägenhet eller klientrum	-40 000	0	-40 000
Skolan fastighet	Skolan takmålning, fortsättning från 2024	-21 600	0	-21 600
Skolan fastighet	Centralköket:kyl- och värmedisk, övriga kylmöjligheter	-27 000	0	-27 000
Skolan fastighet	Inköp av skurmaskin till lokalvården	-9 000	0	-9 000
Daghemsfastigheten	Fönsterbyte	-7 000	0	-7 000
Hyreshusen	Köksrenovering i bostäderna	-15 000	0	-15 000
Kommunala vägar	Byggande av Dånösundsbron	-1 500 000	1 500 000	0
Kommunala vägar	Trafikskyltar till förändrade hastigheter på kommunala vägar	-7 000	0	-7 000
Kommunala vägar	Grundförbättrande av Knutnäsvägen 200m	-23 000	0	-23 000
Avlopp	Omgrävning av tryckavlopp i Centrum	-6 000	0	-6 000
Brandstationen	Asfaltering av området utanför dörrarna, ca 150 m <sup>2</sup>	-8 000	0	-8 000
		<b>-1 672 360</b>	<b>1 500 000</b>	<b>-172 360</b>

### 7.1.Fleråriga investeringar

Renovering av skolfastighetens tak sträcker sig ut över minst två år.

Projektet att bygga ny Dånösundsbro är ett flerårigt projekt. Nettokostnaden för kommunen kommer att vara kostnadsneutral i enlighet med gällande överenskommelse mellan kommunen och landskapsregeringen, utöver det markköp som står bland investeringarna.

## 7.2. Investeringsplan 2026–2027

Område	Beskrivning av åtgärder	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Hemvården	Implementering av schemaläggningssystem	-8 760		
Hemgården fastighet	Asfaltering av fastighetens belagda ytor		-25 000	
Hemgårdens fastighet	Renovering av tom lägenhet eller klientrum	-40 000	-40 000	-40 000
Hemgårdens fastighet	Byte av armaturer till ett mer energisnålt alternativ		-8 600	
Skolan fastighet	Skolan takmålning, fortsättning från 2024	-21 600		
Skolan fastighet	Centralköket: kyl- och värmedisk, övriga kylmöjligheter	-27 000		
Skolan fastighet	Installation av solpaneler 10 kW		-10 000	
Skolan fastighet	Inköp av skurmaskin till lokalvården	-9 000		
Skolan fastighet	Armatu byte LED tillsammans med Hemgården		-10 000	
Daghemsfastigheten	Fönsterbyte	-7 000		
Daghemsfastigheten	Takbyte på äldre delen		-90 000	
Hyreshusen	Köksrenovering i bostäderna.	-15 000	-15 000	-15 000
Kommunala vägar	Grundförbättrande av Knutnäs vägen 200m	-23 000		
Kommunala vägar	Trafikskyltar till förändrade hastigheter	-7 000		
Kommunala vägar	Byggnad av Dånösundsbron	0	-5 000	
Avlopp	Byte av pumpstation vid Utgårdsbackan		-15 000	
Avlopp	Omgrävning av tryckavlopp i Centrum	-6 000		
Brandstationen	Asfaltering av området utanför dörrarna	-8 000		
Brandstationen	Kallförråd		-15 000	
		<b>-172 360</b>	<b>-233 600</b>	<b>-55 000</b>

## 8. Ekonomiplan

	Bokslut 2023	BUDGET 2024	Budget 2025	PLAN 2026	PLAN 2027
<b>Kassaflöde i verksamheten</b>					
Årsbidrag	208 081	-132 729	-193 846	-237 043	- 277 197
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel	21 995				
<b>SUMMA</b>	<b>230 076</b>	<b>-132 729</b>	<b>-193 846</b>	<b>-237 043</b>	<b>-277 197</b>
<b>Kassaflödet för investeringsars del</b>					
Investeringsutgifter	-169 651	-187 900	-172 360	-233 600	-55 000
Offentligt stöd för investeringsutgifter					
Finansieringsintäkter för investeringsutgifter					
Övriga ersättningar					
Försäljningsinkomster av tillgångar	15 000				
<b>SUMMA</b>	<b>-154 651</b>	<b>-187 900</b>	<b>-172 360</b>	<b>-233 600</b>	<b>-55 000</b>
<b>VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>	<b>75 425</b>	<b>-320 629</b>	<b>-366 206</b>	<b>-470 643</b>	<b>-332 197</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>					
<i>Förändringar i utlåningen</i>					
Ökning av utlåningen					
Minskning av utlåning					
<b>SUMMA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Förändring i lånebeståndet</i>					
Ökning av långfristiga lån		149 400	172 360	233 600	55 000
Minskning av långfristiga lån	-71 920		-64 003	-65 428	-74 202
förändring i kortfristiga lån	-2 055	-60 122			
<b>SUMMA</b>	<b>-73 975</b>	<b>89 278</b>	<b>108 357</b>	<b>168 172</b>	<b>-19 202</b>
<b>Förändringar i eget kapital</b>					
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>					
Förändringar av förvaltade medel och kapital		-2 774			
Förändringar av fordringar	-31 349				
Förändringar av räntefria skulder	96 483	60 000	60 000	15 000	10 000
<b>SUMMA</b>	<b>65 134</b>	<b>57 226</b>	<b>60 000</b>	<b>15 000</b>	<b>10 000</b>
<b>KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>	<b>-8 841</b>	<b>146 504</b>	<b>168 357</b>	<b>183 172</b>	<b>-9 202</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>66 584</b>	<b>-174 125</b>	<b>-197 849</b>	<b>-287 471</b>	<b>-341 399</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>					
likvida medel 31.12	600 113	-43 731	-241 580	-529 051	-870 450
likvida medel 1.1.	533 530	130 394	-43 731	-241 580	-529 051
<b>FÖRÄNDRING</b>	<b>66 584</b>	<b>-174 125</b>	<b>-197 849</b>	<b>-287 471</b>	<b>-341 399</b>