



# ECKERÖ KOMMUN

## Budget 2024

Ekonomiplan 2025–2026

**Kommundirektörens förslag 31.10.2023**

**Kommunstyrelsens förslag 28.11.2023**

**Fastställd av kommunfullmäktige  
14.12.2023**

**Innehåll**

INLEDNING .....	4
DRIFTSBUDGET .....	10
C10 DRIFTSHUSHÅLLNING .....	13
C 111 Revisorerna.....	14
C 120 Allmän centralförvaltning .....	15
C 130 Personalförvaltning .....	24
C 350 Biblioteket .....	27
1150 Näringsliv och turism.....	29
3210 Kulturverksamhet.....	29
1160 Lantbruksnämnden.....	31
C 230 Kommunernas socialtjänst .....	33
C201 Äldreomsorgskansli .....	35
2010 Äldreomsorgskansli .....	35
C220 Äldreomsorg.....	38
C221 Hemtjänst .....	38
2200 Hemtjänst .....	38
C226 Effektiverat serviceboende (ESB).....	38
2250 Solgårdens effektiverade serviceboende (ESB).....	38
C220 Äldreomsorg.....	44
C225 Stödtjänster .....	44
2202 Trygghetslarm .....	44
2210 Närståendevård inom äldreomsorgen.....	44
C220 Äldreomsorg.....	46
C222 Servicehus .....	46
2240 Servicehuset Solgårdens bispisning .....	46
C220 Äldreomsorg.....	49
C223 Vård på institution.....	49
2260 Oasens boende- och vårdcenter (Kfb).....	49
C220 Äldreomsorg.....	51
C224 Annan service för äldre .....	51
2290 Gemensam verksamhet på Ekergården .....	51
2520 Stöd till krigsinvalidier.....	51
2525 Stöd till frontveteraner .....	51
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING .....	53
C301 Utbildnings- och fritidsnämnden .....	53
C204 Barnomsorg.....	55

C205 Barnomsorg på daghem .....	58
C207 Övrig barnomsorg .....	61
C305 Grundskolan .....	64
2090 Fritidshemsverksamhet .....	70
C325 Medborgarinstitutet .....	77
C355 Idrotts och friluftsliv .....	78
C360 Ungdomsverksamhet .....	80
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN .....	82
C420 Byggnadstekniska nämnden .....	82
C501 Byggnadstekniska kansliet .....	82
C450 Avfallshantering och miljövård .....	86
C510 Byggnader och lokaler .....	89
C511 Kommunala byggnader .....	89
C510 Byggnader och lokaler .....	91
C512 Bostäder .....	91
C520 Trafikleder .....	93
C530 Parker och allmänna områden .....	95
C540 Vatten- och avloppsverk .....	97
C600 ÖVRIG VERKSAMHET .....	100
C601 Brand och räddningsväsendet .....	100
C690 Övrig verksamhet .....	103
C80 FINANSIERINGSDELEN .....	105
C9 INVESTERINGAR 2024-2026 .....	107
BUDGETERAD RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS .....	121
PERSONALSTRUKTUR .....	123

## INLEDNING

### KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

#### Omvärlden

Eckerö kommun står inte oberörd av de ekonomiska och politiska utmaningar som påverkar regionen och världen i stort. Rysslands anfallskrig mot Ukraina har skapat osäkerhet som sträcker sig över Europa, inklusive Åland. Tillsammans med globala ekonomiska och politiska förändringar skapar detta ökad osäkerhet för vår ekonomiska framtid. Ekonomiska indikatorer pekar på en svagare utveckling framöver. Det är nödvändigt att anpassa sig och planera för att hantera denna dynamiska omvärld.

#### Finland och Åland

Inflationen i Finland var i genomsnitt 7,1 % år 2022 och för perioden januari till och med augusti år 2023 var inflationen 7,3 %. Finland befinner sig i recession 2023, och återhämtningen förväntas vara trög under 2024, med en förväntad BNP-tillväxt på endast 0,2 %. Den ekonomiska tillväxten förväntas öka något under 2025, men stanna på 1,4 %. Inflationen bedöms sakta in till 1 % under år 2024, men prisökningen på tjänster förväntas fortfarande vara snabbare än tidigare. Ålands inflation var i genomsnitt 6,6 % under 2022 och steg till 9,0 % under januari-augusti 2023. Inflationen beräknas bli cirka 3 % år 2024. ÅSUB förutspår nolltillväxt i Ålands BNP 2024, med stor osäkerhet kring utvecklingen. Hushållens ekonomi förväntas vara fortsatt ansträngd.

#### Eckerö kommun

Den ekonomiska situationen för Eckerö kommun ser besvärlig ut och förväntas bli väsentligt sämre för budgetåret 2024 samt sämre för planåren 2025 och 2026. Detta beror bland annat på en rytmstörning i kommunalskatten på intäktssidan som till största del orsakas av vårdreformen i Finland. Även den kraftiga kostnadsutvecklingen och recessionen påverkar betydligt.

Eckerö kommun har en relativt stark soliditet och kassa samt en låg skuldsättning för närvarande och vi har därmed möjlighet att ha underskott en tid framöver utan att hamna i någon stor kris, men långsiktigt måste vi få en balans mellan utgifter och inkomster.

Under året påbörjas ytterligare satsningar på digitalisering med avsikt att uppfylla lagkrav, modernisera och effektivisera administrationen samt förbättra servicen till invånarna på flera områden. Personalens välmående är en prioritet. Under 2023 höjdes investeringarna i personalens friskvård och företagshälsovård. En personalundersökning ska genomföras under 2024 och resultaten kommer att användas för att förbättra arbetsmiljön. Policys och riktlinjer kommer att kommuniceras och diskuteras med personalen för att öka delaktigheten.

Inom byggnadstekniska förvaltningen föreslås satsningar gällande bland annat energieffektivisering av fastigheter, digitalisering samt beläggning och ombyggnation av vägar.

Inom barnomsorgen föreslår man att specialläroarbefattningen på daghemmet Nyckelpigan ökas för att möta enskilda barns behov av specialpedagogiskt stöd. Ett förslag är också att bygga ett undervisningskök i daghemmet. För äldreomsorgen föreslås bland annat att hemtjänstbemanningen ökas i takt med det ökande behovet.

Petri Rautanen  
Kommundirektör

## NÄRINGSPOLITISKA PRIORITERINGAR

Eckerö kommun strävar efter att skapa en hållbar framtid med näringspolitik som grundar sig på vår unika position som en central mötesplats i Östersjöregionen året om. Vi omfamnar hållbarhet, tillväxt och diversifiering som hjärtat av vår näringspolitik, vilket speglar vår ständiga strävan att vara en attraktiv och tillgänglig destination.

Eckerö besitter en rad infrastrukturella fördelar som vi aktivt nyttjar för att driva näringslivet framåt. Flygplatsen, med flygförbindelser till Stockholm, Åbo och Helsingfors, nås med bil på cirka 20 minuter från oss i Eckerö kommun. I alla sammanhang avser kommunen sträva efter att positionera sig som en attraktiv och smidigt tillgänglig mötesplats i Östersjöregionen. Vår kommun har en direkt färjeförbindelse till Sverige med den kortaste restiden sjövägen mellan Åland och Sverige. Åland har idag direkta passagerarförbindelser med färjor till tre huvudstadscentra i Finland, Sverige och i Estland. Denna tillgänglighet öppnar upp en värld av möjligheter för både befintliga och potentiella företag.

Vår stolthet är den entreprenörsanda som präglar vår bygd. Eckerö bjuder på en oändlig rad av sevärdheter och naturupplevelser, oavsett säsong. Genom att ständigt främja vårt kulturarv och vår fantastiska miljö, stärker vi vårt varumärke som en enastående destination i regionen.

Vi kommer att fortsätta satsa på försäljningen av industritomter i Storby samt tomter på Kyrkvikens bostadsområde och Haralds bostadsområde. Dessa satsningar möjliggör för företag att etablera sig och växa på vår vackra ö.

Vår strategi inom näringspolitiken inriktar sig på att stärka och utveckla såväl primärnäringsar som jord- och skogsbruk samt ett varierat och mångsidigt näringsliv. Vi anser att infrastrukturen är en av de grundläggande hörnstenarna för att uppnå detta, med informationsteknik som en oundgänglig del av denna grund.

## BEFOLKNINGSUTVECKLING

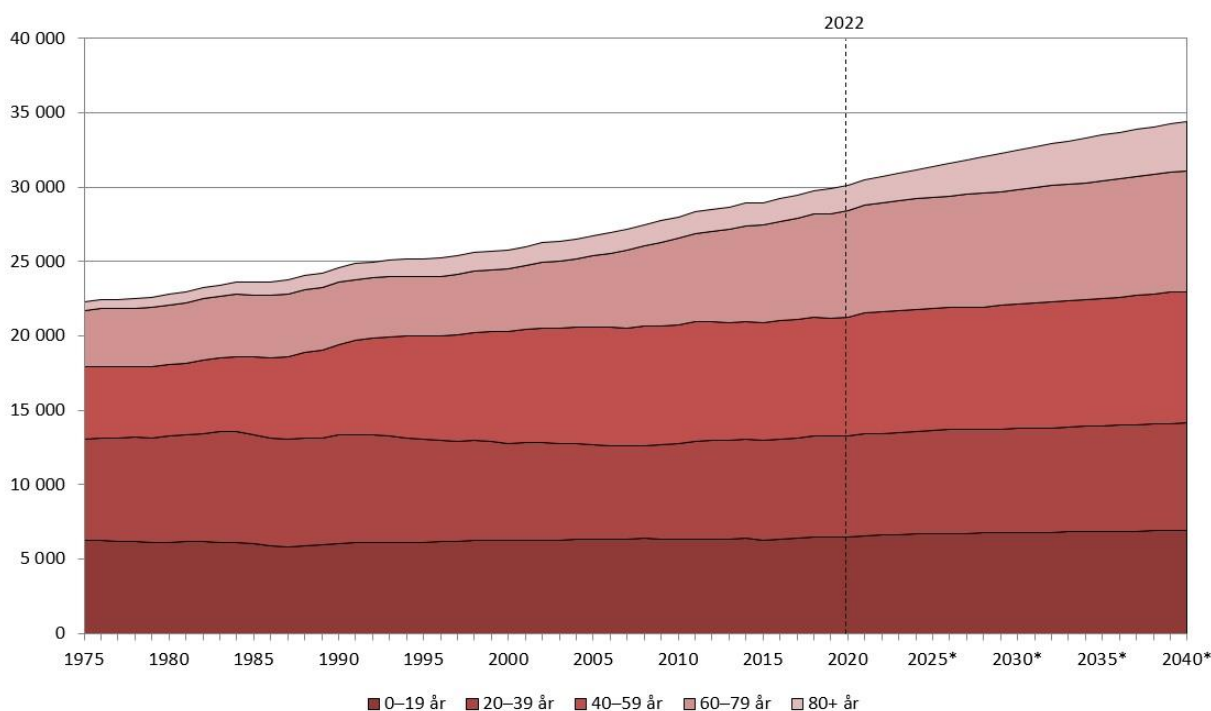
Kommunen har tack vare färjeförbindelsen till Grisslehamn relativt god kollektivtrafik för arbetspendling.

Ålands Statistik- och utredningsbyrå har uppgjort befolkningsprognos för landskapet Åland. Enligt prognosens basscenario kommer befolkningen på lång sikt att öka från dryga 30 000 invånare till drygt 34 400 invånare år 2040.

Andelen äldre befolkning (65-) kommer också att öka från cirka 6 900 till 9 300 invånare.

Eckerös befolkningsutveckling prognostiseras följa den allmänna befolkningsutvecklingen på Åland. Det totala invånarantalet förväntas öka från ungefär 950 invånare till drygt 1 100 invånare.

Befolkningstillväxten efter åldersgrupp år 1975–2040 (ÅSUB prognos 2023–2040)



## VÄNORTER

Eckerö kommun ingår i Nordens största vänortskedja som omfattar de åländska landskommunerna med Ålands Kommunförbund som sammanhållande länk samt kommunerna:

Vänersborg, Sverige  
Kangasala, Finland  
Herning, Danmark  
Arsuk, Grönland  
Siglufjordur, Island  
Holmestrand, Norge  
Eidi, Färöarna

## MEDLEMSKAP I ORGANISATIONER, SAMVERKANSORGAN OCH KOMMUNALFÖRBUND

*Eckerö kommun ingår i:*

Räddningsområde Ålands landskommuner och gemensamma räddningsnämnden  
Oasen boende- och vårdcenter k.f.  
Södra Ålands utbildningsdistrikt k.f.  
Kommunernas socialtjänst k.f.  
Gemensamma lantbruksnämnden  
Ålands Kommunförbund  
Ålands Kommunala avtalsdelegation

Finlands Kommunförbund  
Medborgarinstitutet (administrativt knutet till Mariehamns stad)  
Leader Åland r.f.  
Ålands Jakt- och fiskemuseum (medstiftare)

## HÅLLBAR UTVECKLING

Eckerö kommuns verksamhetsidé ansluter sig till principerna för hållbar utveckling med målet att skapa en miljö där invånarna kan leva och trivas i god hälsa. Utifrån denna idé har kommunen identifierat fyra framträdande områden som prioriteras för att främja hållbar utveckling:

1. **Attitydpåverkan och kunskapsuppbyggnad:** Inkluderar utbildningen inom skolan samt pedagogiken på daghemmet och kompetensutvecklingen för kommunens personal för att öka medvetenheten om hållbarhet.
2. **Energieffektivisering:** Kommunen fokuserar på att fortsätta genomföra energieffektiva åtgärder i sin fastighetsförvaltning för att minska miljöpåverkan.
3. **Vattenkvalitet och avloppsledningsnät:** Inkoppling av fler fastigheter till det kommunala avloppsledningsnätet samtidigt med förbättringsåtgärder i reningsverket i Storby, med målsättningen att förbättra vattenkvaliteten.
4. **Lokalproducerade varor:** Kommunen främjar användningen av lokalproducerade varor i sina kök när det är möjligt, vilket bidrar till att stödja lokala producenter och minska transportrelaterade utsläpp.

Eckerö kommuns rika naturvärden och attraktioner utgör en viktig konkurrensfaktor för turism och rekreation. Med en stark tradition inom jordbruk och sjöfart har invånarna en djup förståelse för ekologiska samband. Samtidigt strävar kommunen efter att vara en föregångare och en förebild när det gäller att skydda och bevara miljövärden för både invånare och besökare.

Kollektivtrafiken är en prioritet för kommunen, och vi strävar efter att säkerställa goda möjligheter till arbetspendling och bevarande samt utvecklingen av kollektivtrafikens livskraft. Färjetrafiken från Berghamn gynnar kollektivtrafiken till och från Mariehamn och bussanslutningarna till större städer i Mälardalen-Stockholmsregionen. Eckerö kommun fortsätter att arbeta för att förbättra och främja goda kommunikationsmöjligheter.

## KOMMUNERNAS ORGANISATION

Kommunal självstyrelse är kärnan i det nordiska demokratiska samhällssystemet där kommunerna har övertagit allt fler uppgifter och ansvar. De mindre kommunerna har ofta visat en imponerande grad av kostnadseffektivitet, vilket till viss del kompenserar för de stordriftsfördelar som en större kommun kan åtnjuta. Balansen mellan demokratisk delaktighet och ekonomisk hållbarhet är en fortsatt utmaning.

Eckerö kommun har konsekvent framhållit att ökad samverkan är att föredra framför sammanslagningar av kommuner. Detta beror på att den totala befolkningen på Åland inte är tillräckligt stor för att uppnå signifikanta stordriftsfördelar, förutom inom vissa specifika

sektorer där samverkan redan pågår. En ökad ekonomisk bas är nödvändig där för att hantera större ekonomiska åtaganden inom välfärdssektorn. Det är dock viktigt att notera att kostnaderna inte primärt är relaterade till antalet kommuner utan det handlar främst om tjänsternas innehåll, kvalitet och servicenivå.

## KOMMUNAL VERKSAMHET

### Finansieringen

#### Beskattningen

Kommunens skatteinkomster består av kommunalskatt, fastighetsskatt och andel av samfundsskattens avkastning. Vidare finns även källskatteinkomster.

#### Inkomstskattesatser

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hela Åland, medeltal	17,74	17,61	17,51	17,38	17,43	17,59	17,52	17,49	17,5		
Eckerö	18,50	18,50	18,50	18,50	18,50	19,00	19,00	18,50	18,50	18,50	18,50

#### Intäkter från inkomstskatten

Inkomstskatten							
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
2 451 140	2 658 870	2 939 785	3 108 124	2 987 000	2 554 000	3 193 000	3 314 000
- 338 547	207 731	280 915	168 338	- 121 124	- 433 000	639 000	121 000
-12,14 %	8,47 %	10,57 %	5,73 %	-3,90 %	-14,50 %	25,02 %	3,79 %

Kommunfullmäktige beslutade att sänka den kommunala inkomstskattesatsen till 18,5 % på sitt möte 17.11.2022 (§ 81). Tidigare förändring av inkomstskattesatsen var från 12.11.2020 (§ 87) när skattesatsen höjdes till 19 %. Den beskattningsbara inkomsten för år 2024 beräknas till 16 535 000. Det innebär en budgeterad beskattningsbar inkomst på ca 17 378 euro per invånare. Den effektiva skattegraden beräknas vara 11,32 %. Löneutvecklingen har annars varit god på grund av de avtalsenliga löneförhöjningarna och den förbättrade sysselsättningsgraden. Kommunalskatterna bokförs enligt kontantprincipen vilket betyder att skatterna bokförs när de flyter in. Detta innebär att årets skatteinkomster egentligen är korrigeringar som hör till föregående år tillsammans med årets beräknade förskottsrate.

Den inkomstskatt som beräknas flyta in under år 2024 är 2 554 000 euro. Det motsvarar 100 % av Finlands kommunförbunds beräkning. I förhållande till budget 2023 är detta en minskning på cirka 433 000 euro. Vårdreformen i Finland och den ändrade beskattningen 2023 orsakar märkbara rytmstörningar i den redovisade kommunalskatten. Rytmstörningen beror på att i utdelningsandelarna har det redovisats för mycket kommunalskatt för skatteåret 2023 och som sedan korrigeras negativt följande år då beskattningen 2023 blir slutförd.

För budgetåret är de, av kommunfullmäktige, fastställda fastighetsskattesatserna:

<b>Byggnader för stadigvarande boende</b>	0,00 %
<b>Andra bostadsbyggnader</b>	0,90 %



<b>Allmän fastighetsskatt</b>	0,70 %
<b>Föreningshus</b>	0,00 %

*Intäkter från fastighetsskatten*

Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
290 139	43 064	229 068	301 586	292 960	327 000	327 000	327 000
74 826	- 247 076	186 004	72 518	- 8 626	34 040	-	-
34,75 %	-85,16 %	431,93 %	31,66 %	-2,86 %	11,62 %	0,00 %	0,00 %

*Medeltal för kommunal fastighetsskatt*

Skatteprocent	Stadigvarande bostad	Annan bostad	Allmän skatteprocent
Hela Åland, medeltal			
Eckerö	0,00 %	0,90 %	0,70 %

## DRIFTSBUDGET

Sammanställning av driftsdelens **externa** kostnader och intäkter  
(barnomsorgen ingår i socialnämndens budget i sammanställningen)

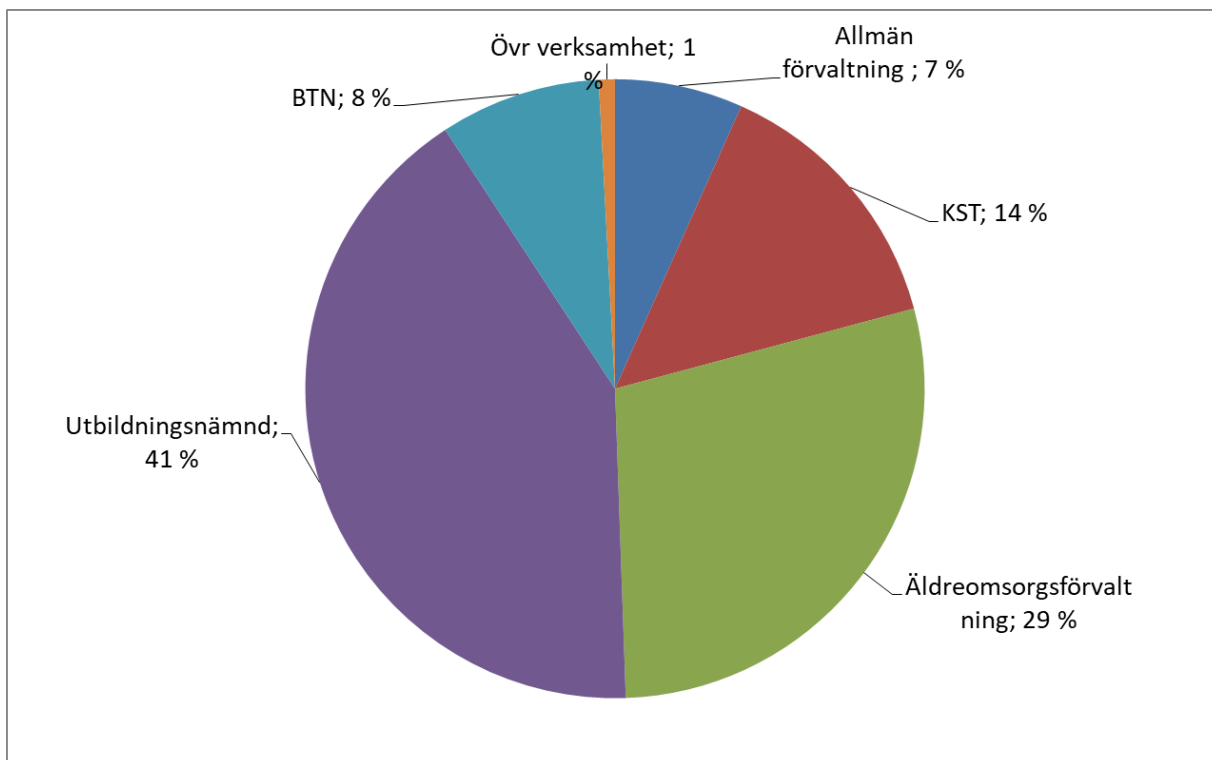
Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Anv 2023	Anv % 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026	2023-2024	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>											
<b>C10 DRIFTSHÅLLNING</b>											
C110 ALLMÄNFÖRVALTNING	-5 092 858,86	-5 970 809,65	-5 383 432,30	90,2 %	-6 275 081,1	-6 158 529,1	-6 157 529,1	-6 197 078,14	-6 188 323,14	-187 719,5	3,1 %
Extern	-1 188 932,72	-1 326 979,00	-1 137 637,84	85,7 %	-1 440 360	-1 447 220	-1 447 220	-1 442 960,00	-1 419 960,00	-120 241,0	9,1 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 188 932,72	-1 326 979,00	-1 137 637,84	85,7 %	-1 440 360	-1 447 220	-1 447 220	-1 422 960,00	-1 419 960,00	-120 241,0	9,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	38 304,27	43 850,00	32 750,68	74,7 %	-1 485 730	45 370	45 370	40 570,00	40 570,00	1 520,0	3,5 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 216 430,63	-1 370 829,00	-1 170 388,52	85,4 %	-1 485 730	-1 492 590	-1 492 590	-1 463 530,00	-1 460 530,00	-121 761,0	8,9 %
	-10 806,36										
C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING	-1 201 911,64	-1 625 710,65	-1 380 927,25	84,9 %	-1 740 950	-1 627 347	-1 627 347	-1 622 092,95	-1 619 846,95	-1 636,3	0,1 %
Extern	-1 201 911,64	-1 625 710,65	-1 380 927,25	84,9 %	-1 740 950	-1 627 347	-1 627 347	-1 622 092,95	-1 619 846,95	-1 636,3	0,1 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	268 306,26	243 017,59	283 532,16	116,7 %	322 028	404 428	404 428	404 428,35	404 428,35	161 410,8	66,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 464 668,29	-1 863 178,24	-1 655 890,34	89,0 %	-2 057 428	-2 023 725	-2 023 725	-2 013 971,30	-2 013 725,30	-160 547,1	8,6 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 549,61	-5 550,00	-5 556	100,1 %	-5 550	-8 050	-8 050	-10 550,00	-10 550,00	-2 500,0	45,0 %
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING	-1 992 906,22	-2 228 488,00	-2 003 771,98	89,9 %	-2 251 649	-2 262 216	-2 262 216	-2 312 551,19	-2 345 909,19	-33 728,2	1,5 %
Extern	-1 992 906,22	-2 228 488,00	-2 003 771,98	89,9 %	-2 251 649	-2 262 216	-2 262 216	-2 312 551,19	-2 345 909,19	-33 728,2	1,5 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 569,24	87 900,00	84 469,6	96,1 %	98 600	100 900	100 900	100 900,00	100 900,00	13 000,0	14,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 048 909,95	-2 296 418,00	-2 068 273,58	90,1 %	-2 330 257	-2 342 864	-2 342 864	-2 389 342,19	-2 420 189,19	-46 446,2	2,0 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-18 565,51	-19 970,00	-19 968	100,0 %	-19 992	-20 252	-20 252	-24 109,00	-26 620,00	-282,0	1,4 %
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-633 719,16	-756 518,00	-778 411,24	102,9 %	-805 586	-774 740	-773 740	-794 125,00	-766 933,00	-18 222,0	2,4 %
Extern	-633 719,16	-756 518,00	-778 411,24	102,9 %	-805 586	-774 740	-773 740	-794 125,00	-766 933,00	-18 222,0	2,4 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	779 067,63	762 850,00	573 265,06	75,1 %	774 380	810 380	810 380	812 680,00	860 980,00	47 530,0	6,2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 076 204,81	-1 157 818,00	-990 080,3	85,5 %	-1 204 591	-1 195 091	-1 195 091	-1 180 891,00	-1 188 891,00	-37 273,0	3,2 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-336 581,98	-361 550,00	-361 596	100,0 %	-375 375	-390 029	-389 029	-425 914,00	-439 022,00	-28 479,0	7,9 %
C600 ÖVRIG VERKSAMHET	-75 389,12	-33 114,00	-82 683,99	249,7 %	-36 536	-47 006	-47 006	-45 349,00	-35 674,00	-13 892,0	42,0 %
Extern	-75 389,12	-33 114,00	-82 683,99	249,7 %	-36 536	-47 006	-47 006	-45 349,00	-35 674,00	-13 892,0	42,0 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 743,68	65 525,00	21 486,5	32,8 %	65 340	70 340	70 340	70 340,00	70 370,00	4 815,0	7,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 910,85	-76 135,00	-81 658,49	107,3 %	-76 350	-91 820	-91 820	-89 350,00	-89 350,00	-15 685,0	20,6 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 221,95	-22 504,00	-22 512	100,0 %	-25 526	-25 526	-25 526	-26 339,00	-16 694,00	-3 022,0	13,4 %
<b>C80 FINANSIERING</b>	<b>5 698 903,78</b>	<b>5 676 735,00</b>	<b>5 675 260,69</b>	<b>99,97 %</b>	<b>5 245 770</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 901 219,00</b>	<b>6 022 663,00</b>	<b>-429 951,0</b>	<b>-7,6 %</b>
C800 FINANSIERING	5 698 903,78	5 676 735,00	5 675 260,69	99,97 %	5 245 770	5 246 784	5 246 784	5 901 219,00	6 022 663,00	-429 951,0	-7,6 %
Extern	5 698 903,78	5 676 735,00	5 675 260,69	99,97 %	5 245 770	5 246 784	5 246 784	5 901 219,00	6 022 663,00	-429 951,0	-7,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 802,25	-3 000,00	-2 548,92	84,96 %	-3 100	-3 100	-3 100	-3 100,00	-3 100,00	-100,0	3,3 %
SKATTEINKOMSTER	3 673 454,72	3 448 760,00	3 488 014,75	101,14 %	2 944 000,00	2 944 000,00	2 944 000,00	3 598 000,00	3 719 000,00	-504 760,0	-14,6 %
LANDSKAPSANDELAR	2 030 431,15	2 233 593,00	2 183 579,44	97,84 %	2 273 137,00	2 278 151,00	2 278 151,00	2 278 151,00	2 278 151,00	44 558,0	2,0 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-2 179,84	-2 618,00	4415,42	-168,66 %	27 733,00	27 733,00	27 733,00	28 168,00	28 612,00	30 351,0	-1159,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>606 044,92</b>	<b>-294 074,65</b>	<b>291 828,39</b>	<b>-99,24 %</b>	<b>-1 029 311,14</b>	<b>-911 745,14</b>	<b>-910 745,14</b>	<b>-295 859,14</b>	<b>-165 660,14</b>	<b>-617 670,49</b>	<b>210,0 %</b>

## Sammanställning av driftsdelens externa och interna kostnader och intäkter

Radefliketter	Bolkslut 2022	Budget 2023	Anv 2023	Anv % 2023	Nåmnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026	2023-2024	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>											
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>											
C10 ALLMÄNFÖRVALTNING	-5 092 858,86	-5 970 809,65	-5 383 832,30	90,2 %	-6 277 021,1	-6 158 529,1	-6 157 529,1	-6 197 078,14	-6 188 332,14	-187 719,5	3,1 %
Extern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 188 932,72	-1 326 979,00	-1 137 637,84	85,7 %	-1 440 360	-1 447 220	-1 447 220	-1 422 960,00	-1 419 960,00	-120 241,0	9,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	38 304,27	43 850,00	32 750,68	74,7 %	45 370	45 370	45 370	40 570,00	40 570,00	15 200,0	3,5 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 216 430,63	-1 370 829,00	-1 170 988,52	85,4 %	-1 485 730	-1 492 590	-1 492 590	-1 463 530,00	-1 460 530,00	-121 761,0	8,9 %
Intern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	121 453,52	145 885,00	72,58	0,0 %	170 492	164 492	164 492	158 755,00	157 493,00	18 607,0	12,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	158 952,35	189 244,00	72,58	0,0 %	216 688	216 688	216 688	216 317,00	216 317,00	27 444,0	14,5 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-37 498,83	-43 359,00	-52 196	0,0 %	-46 196	-52 196	-52 196	-57 564,00	-58 824,00	-8 837,0	20,4 %
C110 ALLMÄNFÖRVALTNING Summa	-1 067 479,20	-1 181 094,00	-1 137 965,26	96,3 %	-1 269 868	-1 282 728	-1 282 728	-1 264 207,00	-1 262 467,00	-101 634,0	
C20 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING											
Extern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 201 911,64	-1 625 710,65	-1 380 927,25	84,9 %	-1 740 950	-1 627 347	-1 627 347	-1 622 099,95	-1 619 846,95	-1 636,3	0,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	268 306,26	243 017,59	283 932,16	116,7 %	322 028	404 428	404 428	404 428,35	404 428,35	161 410,8	66,4 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 464 668,29	-1 863 178,24	-1 658 903,41	89,0 %	-2 067 428	-2 023 725	-2 023 725	-2 015 971,30	-2 013 725,30	-160 547,1	8,6 %
Intern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-108 914,56	-122 269,00	-36,29	0,0 %	-135 794	-134 970	-134 970	-133 715,00	-135 531,00	-12 701,0	10,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	166 801,42	100 385,00	56 911,36	56,7 %	177 866	181 653	181 653	181 653,00	181 653,00	81 268,0	81,0 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-269 715,98	-222 654,00	-5 694,65	25,6 %	-313 660	-316 623	-316 623	-315 368,00	-317 184,00	-98 969,0	42,2 %
C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING Summa	-1 308 826,20	-1 747 979,65	-1 380 963,54	79,0 %	-1 876 744	-1 762 317	-1 762 317	-1 755 807,95	-1 755 377,95	-14 339,2	
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING											
Extern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 992 906,22	-2 228 488,00	-2 003 771,98	89,9 %	-2 251 649	-2 262 216	-2 262 216	-2 312 551,19	-2 345 909,19	-33 728,2	1,5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	74 569,24	87 900,00	84 469,6	96,1 %	98 600	100 900	100 900	100 900,00	100 900,00	13 000,0	14,8 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 048 909,95	-2 296 418,00	-2 068 273,38	90,1 %	-2 330 257	-2 342 864	-2 342 864	-2 389 342,19	-2 420 189,19	-46 446,2	2,0 %
Intern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-235 834,24	-284 913,00	-188,43	0,7 %	-296 404	-282 579	-282 579	-280 458,00	-287 056,00	-2 882,0	1,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	27 348,17	75 204,00	64 004	85,1 %	64 004	69 716	69 716	69 716,00	69 716,00	5 488,0	7,3 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-268 182,41	-360 117,00	-188,43	0,5 %	-360 408	-352 295	-352 295	-350 174,00	-356 772,00	7 822,0	2,2 %
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING Summa	-2 228 740,46	-2 513 401,00	-2 005 666,28	79,8 %	-2 548 053	-2 544 795	-2 544 795	-2 593 009,19	-2 632 965,19	-31 394,2	
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN											
Extern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-633 719,16	-756 518,00	-778 411,24	102,9 %	-805 586	-774 740	-773 740	-794 125,00	-766 983,00	-18 222,0	2,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	779 067,63	762 850,00	573 265,06	75,1 %	774 380	810 380	810 380	812 680,00	860 980,00	47 530,0	6,2 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 076 204,81	-1 157 118,00	-990 800,3	85,5 %	-1 204 591	-1 195 091	-1 195 091	-1 180 893,00	-1 188 891,00	-37 273,0	3,2 %
Intern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	221 188,45	265 880,00	270,12	0,9 %	269 352	257 905	257 905	260 288,00	269 942,00	-7 975,0	-3,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	516 450,80	598 946,00	277 400,95	46,6 %	602 645	611 606	611 606	615 882,00	625 975,00	12 660,0	2,1 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-295 262,35	-333 046,00	-259 700,83	76,6 %	-333 293	-353 701	-353 701	-355 614,00	-356 033,00	-20 635,0	6,2 %
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN Summa	-412 530,71	-480 638,00	-776 441,12	158,2 %	-536 234	-516 835	-515 835	-533 857,00	-496 991,00	-26 197,0	
C600 ÖVRIG VERKSAMHET											
Extern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-75 389,12	-33 114,00	-82 883,99	249,7 %	-36 536	-47 006	-47 006	-45 349,00	-35 674,00	-13 892,0	42,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 743,68	65 525,00	21 486,5	32,8 %	65 340	70 340	70 340	70 340,00	70 370,00	4 815,0	7,3 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-71 910,85	-76 135,00	-81 668,49	107,3 %	-76 350	-91 820	-91 820	-89 350,00	-89 350,00	-15 685,0	20,6 %
Intern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 893,17	-4 583,00	-4 022,11	9,2 %	-4 586	-4 848	-4 848	-4 848,00	-4 848,00	-265,0	5,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 893,17	4 583,00	4 022,11	9,2 %	4 586	4 848	4 848	4 848,00	4 848,00	-265,0	5,8 %
C600 ÖVRIG VERKSAMHET Summa	-78 282,29	-37 697,00	-83 066,1	220,5 %	-41 122	-51 854	-51 854	-50 197,00	-40 522,00	-14 157,0	37,6 %
C800 FINANSIERING											
Extern											
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 698 903,78	5 676 735,00	5 675 560,69	100,0 %	5 245 770	5 246 784	5 246 784	5 901 219,00	6 022 663,00	-429 951,0	-7,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	5 698 903,78	5 676 735,00	5 675 560,69	99,97 %	5 245 770	5 246 784	5 246 784	5 901 219,00	6 022 663,00	-429 951,0	-7,6 %
SKATTEINKOMSTER	-2 802,25	-3 000,00	-2 548,92	84,96 %	-3 100	-3 100	-3 100	-3 100,00	-3 100,00	-100,0	3,3 %
LANDSKAPSANDELAR	3 673 454,72	3 448 760,00	3 488 004,75	101,14 %	2 944 000,00	2 944 000,00	2 944 000,00	3 598 000,00	3 719 000,00	-504 760,0	-14,6 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	2 030 631,15	2 233 593,00	2 185 579,44	97,84 %	2 277 137,00	2 278 151,00	2 278 151,00	2 278 151,00	2 278 151,00	44 558,0	2,0 %
FINANSIERING Summa	-2 179,84	-2 618,00	4415,42	-168,66 %	2 773,00	2 773,00	2 773,00	28 168,00	28 612,00	30 351,0	-1159,3 %
C800 FINANSIERING Summa	5 698 903,78	5 676 735,00	5 675 560,69	99,97 %	5 245 770	5 246 784	5 246 784	5 901 219,00	6 022 663,00	-429 951,0	-7,6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>606 044,92</b>	<b>-294 074,65</b>	<b>291 828,39</b>	<b>-99,24 %</b>	<b>-1 026 251,14</b>	<b>-911 745,14</b>	<b>-910 745,14</b>	<b>-295 899,14</b>	<b>-165 660,14</b>	<b>-617 670,49</b>	<b>210,0 %</b>

**Fördelning av nettokostnader i budget 2024**

Nettokostnader budget 2024 inklusive interna poster		2024	2023	skillnad
Allmän förvaltning	7 %	412 031	379 388	- 32 643
KST	14 %	870 697	801 706	- 68 991
Äldreomsorgsförvaltning	29 %	1 762 317	1 747 980	- 14 337
Utbildningsnämnd	41 %	2 544 795	2 513 401	- 31 394
BTN	8 %	515 835	490 638	- 25 197
Övr verksamhet	1 %	51 854	37 697	- 14 157
	100 %	<b>6 157 529</b>	<b>5 970 810</b>	- <b>186 719</b>



**C10 DRIFTSHUSHÅLLNING****Verksamhetsidé för valnämnden**

Valnämnden ansvarar för den kommunala centralvalnämndens i lag angivna åligganden. Mandatperioden för centralvalnämnden är fyra år. I januari 2023 inleds nästa mandatperiod.

**Verksamhetsmål år 2024**

År 2024 ordna presidentval  
År 2024 ordna europaparlamentsval.

**Verksamhetsmål år 2025-2026**

Under 2025-2026 är inte val inplanerade.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24 %
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>		<b>-10 801,00</b>	<b>-6 931,00</b>	<b>-6 931,00</b>	3 870
C101 CENTRALVALNÄMNDEN		-10 801,00	-6 931,00	-6 931,00	3 870
<b>Extern</b>		<b>-10 252,00</b>	<b>-6 560,00</b>	<b>-6 560,00</b>	3 692
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-10 252,00	-6 560,00	-6 560,00	3 692
VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 000,00	4 800,00	4 800,00	-1 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-16 252,00	-11 360,00	-11 360,00	4 892
<b>Intern</b>		<b>-549,00</b>	<b>-371,00</b>	<b>-371,00</b>	178
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-549,00	-371,00	-371,00	178
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-549,00	-371,00	-371,00	178
<b>Totalsumma</b>		<b>-10 801,00</b>	<b>-6 931,00</b>	<b>-6 931,00</b>	<b>3870</b>

**Kostnadsförändringar: 3 692**

Lagtings- och kommunalval 4 200  
Statliga val -508

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>		<b>-10 801,00</b>	<b>-6 931,00</b>		
C101 CENTRALVALNÄMNDEN		-10 801,00	-6 931,00		
<b>Extern</b>		<b>-10 252,00</b>	<b>-6 560,00</b>		
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-10 252,00	-6 560,00		
VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 000,00	4 800,00		
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-16 252,00	-11 360,00		
<b>Intern</b>		<b>-549,00</b>	<b>-371,00</b>		
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-549,00	-371,00		
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-549,00	-371,00		
<b>Totalsumma</b>		<b>-10 801,00</b>	<b>-6 931,00</b>		

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING****C 111 Revisorerna****1010 Revision****Verksamhetsidé**

Revisorerna ska med iakttagande av god revisionsed granska räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut. Övervakningen av kommunens förvaltning och ekonomi ordnas så att den externa och interna övervakningen tillsammans bildar ett heltäckande övervakningssystem.

Fullmäktige väljer revisorer för sin mandatperiod. För mandatperioden 2020-2023 har fullmäktige valt en revisor från Oy Auditor Ab och två lokala revisorer.

**Verksamhetsmål år 2024**

Verksamheten sköts enligt bestämmelserna i kommunallagen

Verksamheten sköts enligt kommunens förvaltningsstadga.

**Verksamhetsplan 2025-2026**

Verksamheten fortsätter som tidigare

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>	<b>-6 560,81</b>	<b>-8 858,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>-7 648,00</b>	1 210	-14 %
C111 REVISION	-6 560,81	-8 858,00	-7 648,00	-7 648,00	1 210	-14 %
<b>Extern</b>	<b>-6 317,88</b>	<b>-8 550,00</b>	<b>-7 371,00</b>	<b>-7 371,00</b>	1 179	-14 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 317,88	-8 550,00	-7 371,00	-7 371,00	1 179	-14 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 317,88	-8 550,00	-7 371,00	-7 371,00	1 179	-14 %
<b>Intern</b>	<b>-242,93</b>	<b>-308,00</b>	<b>-277,00</b>	<b>-277,00</b>	31	-10 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-242,93	-308,00	-277,00	-277,00	31	-10 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-242,93	-308,00	-277,00	-277,00	31	-10 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 560,81</b>	<b>-8 858,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>1 210,00</b>	<b>-14 %</b>

**Kostnadsförändringar:** **1 179**

Köp av revisionstjänster 1 179

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>	<b>-6 560,81</b>	<b>-8 858,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>-7 648,00</b>
C111 REVISION	-6 560,81	-8 858,00	-7 648,00	-7 648,00	-7 648,00
<b>Extern</b>	<b>-6 317,88</b>	<b>-8 550,00</b>	<b>-7 371,00</b>	<b>-7 371,00</b>	<b>-7 371,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU	-6 317,88	-8 550,00	-7 371,00	-7 371,00	-7 371,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 317,88	-8 550,00	-7 371,00	-7 371,00	-7 371,00
<b>Intern</b>	<b>-242,93</b>	<b>-308,00</b>	<b>-277,00</b>	<b>-277,00</b>	<b>-277,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU	-242,93	-308,00	-277,00	-277,00	-277,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-242,93	-308,00	-277,00	-277,00	-277,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 560,81</b>	<b>-8 858,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>-7 648,00</b>	<b>-7 648,00</b>

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 120 Allmän centralförvaltning**  
**1015 Kommunfullmäktige**

**Verksamhetsidé för kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktige utgör kommunens högsta beslutande organ och ansvarar för det strategiska beslutsfattandet samt övergripande planering och kapitalförvaltning i kommunens verksamhet.

Under detta kostnadsställe är det av kommunfullmäktige antagna sponsor- och hyresavtalet med driftbolaget Eckerö Hallen Ab budgeterat. Sponsoravtalet omfattar 28 000 euro per år t.o.m. 31.12.2028. Kommunkansliet handhar kommunens sponsortimmar.

**Prestationstal**

	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sammanträden	11	8	6	11	10	10	10	10
Paragrafer	114	104	72	92	110	110	110	110

**Verksamhetsmål år 2024**

- Främja och upprätthålla en ansvarsfull kommunal ekonomi
- Tillgodose en långsiktig och gynnsam utveckling med fortsatt inflyttning, tillväxt och konkurrenskraft för bygdens näringar.
- Ett gott samarbete med övriga kommuner för gemensamma lösningar

En stabilisering av den kommunala ekonomin utgör den enskilt viktigaste uppgiften för kommunens förtroendevalda och tjänstemannaledning. Ekonomin är ett medel för att tillgodose en långsiktig gynnsam utveckling med fortsatt inflyttning, tillväxt och konkurrenskraft för bygdens näringar. Likaså är kommunens ekonomiska förutsättningar avgörande för utbyggnad av infrastruktur samt i övrigt goda betingelser för den lokala kulturen, utbildning, ekologisk hållbarhet och ett gott samarbete med övriga kommuner för gemensamma lösningar.

**Verksamhetsplan år 2025-2026**

- Främja och upprätthålla en ansvarsfull kommunal ekonomi
- Tillgodose en långsiktig och gynnsam utveckling med fortsatt inflyttning, tillväxt och konkurrenskraft för bygdens näringar.
- Ett gott samarbete med övriga kommuner för gemensamma lösningar

Kommunen strävar efter en investeringstakt där ekonomiska förutsättningarna noggrant övervägs för att hindra äventyrandet av kommunens bestämmanderätt och överlevnad.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					<b>0</b>	
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>						
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING						
<b>1015 Kommunfullmäktige</b>	<b>-36 023,10</b>	<b>-45 885,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>-45 159,00</b>	726	-2 %
Extern	-34 690,49	-44 256,00	-43 449,00	-43 449,00	807	-2 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-34 690,49</b>	<b>-44 256,00</b>	<b>-43 449,00</b>	<b>-43 449,00</b>	807	-2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 690,49	-44 256,00	-43 449,00	-43 449,00	807	-2 %
Intern	-1 332,61	-1 629,00	-1 710,00	-1 710,00	-81	5 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 332,61</b>	<b>-1 629,00</b>	<b>-1 710,00</b>	<b>-1 710,00</b>	-81	5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 332,61	-1 629,00	-1 710,00	-1 710,00	-81	5 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-36 023,10</b>	<b>-45 885,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>726</b>	<b>-2 %</b>

### Kostnadsförändringar: 807

Arvoden	1 722
Försäkringar	-15
Dispositions medel	-900

Fullmäktiges färre antal ledamöter orsakar lägre kostnader på det här momentet.

En gemensam tillställning för förtroendevalda och personal budgeteras under fullmäktige för 3 500 euro. Julgåva inklusive eventuell julfika om totalt 4 400 euro budgeteras för kommunens anställda. Kommunkansliet samordnar efter beslut i ledningsgruppen.

### Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING					
<b>1015 Kommunfullmäktige</b>	<b>-36 023,10</b>	<b>-45 885,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>-45 159,00</b>
Extern	-34 690,49	-44 256,00	-43 449,00	-43 449,00	-43 449,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-34 690,49</b>	<b>-44 256,00</b>	<b>-43 449,00</b>	<b>-43 449,00</b>	<b>-43 449,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 690,49	-44 256,00	-43 449,00	-43 449,00	-43 449,00
Intern	-1 332,61	-1 629,00	-1 710,00	-1 710,00	-1 710,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 332,61</b>	<b>-1 629,00</b>	<b>-1 710,00</b>	<b>-1 710,00</b>	<b>-1 710,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 332,61	-1 629,00	-1 710,00	-1 710,00	-1 710,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-36 023,10</b>	<b>-45 885,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>-45 159,00</b>	<b>-45 159,00</b>



**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 120 Allmän centralförvaltning**  
**1020 Kommunstyrelsen**

**Verksamhetsidé för kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen utses av kommunfullmäktige för två år i sänder. Bestämmelser om kommunstyrelsens verksamhet återfinns främst i Kommunallagen och i kommunens förvaltningsstadga. Kommunstyrelsen ska leda kommunens förvaltning och ekonomi och följa med de kommunala organens verksamhet, bevaka kommunens intressen och företräda kommunen om inte kommunfullmäktige beslutar annat. Styrelsen ska även bereda och verkställa fullmäktiges beslut samt övervaka att besluten är lagliga, utom i ärenden som berör fullmäktiges inre organisation samt val av styrelse och revisorer.

**Prestationstal**

	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sammanträden	23	20	21	21	21	21	21	21
Paragrafer	350	399	354	355	350	350	350	350

**Verksamhetsmål år 2024**

- Undersöka möjligheterna och delta i interkommunala samarbetslösningar.
- Öka inflyttningen till kommunen.
- Försäljning av tomter på kommunens industriområde. Försäljning av kommunens bostadstomter på Kyrkvikens och Haralds bostadsområde.
- Skapa ett gynnsamt klimat för befintliga företag i kommunen samt skapa goda förutsättningar för nyetableringar.
- utarbeta ett system för regelbunden uppföljning av kommunens nyttjande av Eckeröhallen.
- utred möjligheterna och förutsättningarna för ett avtal om övertagande av Marholmsvägen vid Kyrkvikens bostadsområde.

**Verksamhetsplan år 2025-2026**

- Öka inflyttningen till kommunen.
- Kommunstyrelsen fullföljer sin bevakning av samarbets- och samordningsmöjligheter

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>						
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING						
<b>1020 Kommunstyrelsen</b>	<b>-111 081,83</b>	<b>-119 655,00</b>	<b>-140 088,00</b>	<b>-140 088,00</b>	-20 433	17 %
Extern	-106 942,52	-115 654,00	-135 196,00	-135 196,00	-19 542	17 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-106 942,52</b>	<b>-115 654,00</b>	<b>-135 196,00</b>	<b>-135 196,00</b>	-19 542	17 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	427,00					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-107 369,52	-115 654,00	-135 196,00	-135 196,00	-19 542	17 %
Intern	-4 139,31	-4 001,00	-4 892,00	-4 892,00	-891	22 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-4 139,31</b>	<b>-4 001,00</b>	<b>-4 892,00</b>	<b>-4 892,00</b>	-891	22 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 139,31	-4 001,00	-4 892,00	-4 892,00	-891	22 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-111 081,83</b>	<b>-119 655,00</b>	<b>-140 088,00</b>	<b>-140 088,00</b>	<b>-20433</b>	<b>17 %</b>

### Kostnadsförändringar: -19 542

Personalkostnader	-18 163
Köp av experttjänster	600
Km-ersättning och resor	-600
Övriga tjänster (utbildning, friskvård)	-79
Livsmedel	-500
Inventarier	-500
Övriga kostnader	-300

Kommundirektörens lön och styrelsens, av fullmäktige beslutade, förhöjda arvoden orsakar höjda personalkostnader på det här momentet. För en personalundersökning upptas 3900 euro.

### Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING					
<b>1020 Kommunstyrelsen</b>	<b>-111 081,83</b>	<b>-119 655,00</b>	<b>-140 088,00</b>	<b>-136 188,00</b>	<b>-136 188,00</b>
Extern	-106 942,52	-115 654,00	-135 196,00	-131 296,00	-131 296,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU</b>	<b>-106 942,52</b>	<b>-115 654,00</b>	<b>-135 196,00</b>	<b>-131 296,00</b>	<b>-131 296,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	427,00				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-107 369,52	-115 654,00	-135 196,00	-131 296,00	-131 296,00
Intern	-4 139,31	-4 001,00	-4 892,00	-4 892,00	-4 892,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU</b>	<b>-4 139,31</b>	<b>-4 001,00</b>	<b>-4 892,00</b>	<b>-4 892,00</b>	<b>-4 892,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 139,31	-4 001,00	-4 892,00	-4 892,00	-4 892,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-111 081,83</b>	<b>-119 655,00</b>	<b>-140 088,00</b>	<b>-136 188,00</b>	<b>-136 188,00</b>

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 120 Allmän centralförvaltning**  
**1025 Kommunkansliet**

**Verksamhetsidé för kommunkansliet**

Kommunkansliet ska vara en effektiv och öppen förvaltning, som ger snabb och saklig service åt kommuninvånarna, de förtroendevalda och åt personal inom andra kommunala förvaltningsenheter. Tillgänglighet och kompetens ska utmärka kommunkansliets verksamhet. Kommunikation och bemötande ska präglas av kommunens antagna uppförandekod. I enlighet med denna ska Eckerö kommun vara en bra arbetsplats för alla anställda och arbetet bygga på ömsesidig respekt, förtroende och medmänsklighet. Vidare ska kommunen verka för ett gott arbetsklimat där medarbetarna mår bra fysiskt, psykiskt och socialt. Arbetsgivaren och arbetstagaren ska visa varandra respekt, lojalitet och förtroende.

Kommunkansliets uppgifter är bl.a.:

- beredning av kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens ärenden, centrala kanslifunktioner och datafunktioner, press- och allmän informationstjänst.
- rådgivning och information till kommunens invånare.
- ombesörjandet av kommunens ekonomiadministration, d.v.s. bokföring, betalningsrörelser och budgetering samt samordnade försäkringsskydd.
- kommunens personalredovisning och löneräkning, förtroendevaldas arvoden, personalärenden och arbetarskyddet.

**Resurser**

PERSONAL	BS 21	BS 22	BU 23	BU 24	BU 25	BU 26
Kommunekonom	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Lönebokförare/kanslist	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Byråsekreterare (tid. kanslist)	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Byråsekreterare	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Eventuell tilläggsresurs				0,25	0,25	
Lokalvårdare timanställd	0,2	0,13	0,13	0,13	0,13	0,13
<b>Personal per 31.12</b>	<b>2,7</b>	<b>2,63</b>	<b>2,63</b>	<b>2,88</b>	<b>2,88</b>	<b>2,63</b>

Löneräknaren (Eckerö 40 %), byråsekreterarna och ekonomen betjänar kommunens övriga kostnadsställen, men kommunkansliet belastas med personalkostnaderna. Kommunen har formaliserat samarbete med Hammarland och säljer löneräkningstjänster till Hammarlands kommun motsvarande 60 % av heltid och köper ekonomitjänster motsvarande 50 % av heltid. Kommundirektörens lön budgeteras under kommunstyrelsen.

Ett nytt ekonomisystem avropas i början av året och är planerat att tas i bruk under vintern 2024-2025. Arbetet med flytt till nytt system och igångsättning av det kräver extra resurser. Medel har budgeterats under tre månader (100 %) under 2024 och under ytterligare tre månader under 2025.

**Verksamhetsmål år 2024**

- Ökad effektivitet i kommuninvånarnas service och förbättrad tillgänglighet:
- Införa en e-tjänstplattform under året.
- Personanpassa hemsidan med hjälp av artificiell intelligens.
- Införa e-fakturering.
- Avropa och påbörja planering för införande av nytt ekonomisystem.
  
- Förbättrad kompetens:
- öka andelen medarbetare som genomgår relevant fortbildning jämfört med föregående år.
- gå igenom arbets- och tjänstebeskrivningar för kanslipersonalen med målsättningen att omfördela arbetsuppgifter så att det frigörs tid för minst en mer kvalificerad arbetsuppgift per person.

**Verksamhetsplan år 2025-2026**

Fortsatta satsningar på personlig kompetens och fortbildning för personalen. Ytterligare försök till samordning av kommunala förvaltningsuppgifter. Införa ett nytt ekonomisystem. Digitalisera vattenfaktureringen.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>						
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING						
1025 Kommunkansliet	-34 073,87	-54 321,00	-64 131,00	-64 131,00	-9 810	18,1 %
Extern	-172 022,42	-219 175,00	-248 903,00	-248 903,00	-29 728	13,6 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-172 022,42</b>	<b>-219 175,00</b>	<b>-248 903,00</b>	<b>-248 903,00</b>	<b>-29 728</b>	<b>13,6 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	27 029,41	24 850,00	27 070,00	27 070,00	2 220	8,9 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-199 051,83	-244 025,00	-275 973,00	-275 973,00	-31 948	13,1 %
Intern	137 948,55	164 854,00	184 772,00	184 772,00	19 918	
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>137 948,55</b>	<b>164 854,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>19 918</b>	<b>12,1 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	158 952,35	189 244,00	216 688,00	216 688,00	27 444	14,5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 003,80	-24 390,00	-31 916,00	-31 916,00	-7 526	30,9 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-34 073,87</b>	<b>-54 321,00</b>	<b>-64 131,00</b>	<b>-64 131,00</b>	<b>-9 810,00</b>	<b>18 %</b>

**Kostnadsförändringar: -29 728**

**Kostnader -29 728**

Samarbetsersättningar (Hammarland)	2 200
Övriga intäkter	20
Personalkostnader	-14 791
ICT-tjänster	-7 500
Försäkringar	-200
Km-ersättning	500
Friskvård	-217
Inventarier	-1 000
Övrigt material	-100
Hyra av byggander	-8 640

Kommundirektörens lön är budgeterad under kommunstyrelsen. Kollektivavtalsenliga löneökningar orsakar höjda personalkostnader.

Anslaget för ICT-tjänster höjs för att uppfylla lagkrav och NIS2-direktivet som träder i kraft den 18.10.2024. I höjningen ingår även anslag för att införa en e-tjänstplattform (LR finansierar 75 % av månadskostnaden), e-fakturerering och för att utveckla kommunens hemsida.

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING					
<b>1025 Kommunkansliet</b>	<b>-34 073,87</b>	<b>-54 321,00</b>	<b>-64 131,00</b>	<b>-67 101,00</b>	<b>-65 361,00</b>
Extern	-172 022,42	-219 175,00	-248 903,00	-245 763,00	-242 763,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-172 022,42</b>	<b>-219 175,00</b>	<b>-248 903,00</b>	<b>-245 763,00</b>	<b>-242 763,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	27 029,41	24 850,00	27 070,00	27 070,00	27 070,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-199 051,83	-244 025,00	-275 973,00	-272 833,00	-269 833,00
Intern	137 948,55	164 854,00	184 772,00	178 662,00	177 402,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>137 948,55</b>	<b>164 854,00</b>	<b>184 772,00</b>	<b>178 662,00</b>	<b>177 402,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	158 952,35	189 244,00	216 688,00	216 317,00	216 317,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 003,80	-24 390,00	-31 916,00	-37 655,00	-38 915,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-34 073,87</b>	<b>-54 321,00</b>	<b>-64 131,00</b>	<b>-67 101,00</b>	<b>-65 361,00</b>

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 120 Allmän centralförvaltning**  
**Övrig allmän förvaltning**

Verksamheten omfattar bl.a.

- kommunens Infoblad, Eckerö Info
- kommunalbeskattningen
- andelar i Ålands Kommunförbund och Finlands Kommunförbund
- kommunens medlemsavgifter

**Ansvarsområde Eckerö Info****Verksamhet**

Verksamheten omfattar kommunens informationsblad Eckerö Info. Eckerö Info har sedan år 2001 ett eget ansvarsområde i budgeten. Eckerö Info utkommer den första veckan varje månad med undantag för semesterperioden i den mån material föreligger. Därtill kan extranummer utkomma vid behov. Eckerö Info finns sedan 2007 tillgänglig på kommunens webbplats. En prenumerationsavgift tas ut för prenumeranter som inte är fast bosatta i Eckerö.

**Ansvarsområde Kommunalbeskattning****Verksamhet**

Ansvarsområdet avser kommunens andel av kostnaderna för redovisningen av skatter vid Skatteverket samt köp av skatteombudstjänster.

**Ansvarsområde Ålands Kommunförbund****Verksamhet**

Ålands Kommunförbund är intresse- och arbetsgivarorganisation för 14 av totalt 16 kommuner på Åland. Kommunförbundet står upp för gemensamma kommunala intressen genom att bilda opinion och driva kommunala frågor på landskapsnivå. I kommunförbundets uppdrag ingår även att arbeta för utveckling och ett närmare samarbete mellan medlemmarna. Förbundet arbetar för att påverka den åländska lagstiftningen och andra regler som berör kommunerna.

Ståndpunkterna utgår från tre centrala områden:

1. Kommunalt självbestämmande, medlemmarna har kompetens att avgöra hur kommunen ska utvecklas.
2. Kommunernas ekonomiska utrymme ska vara stabilt och långsiktigt. Det betyder att nya uppgifter från landskapet ska kunna finansieras på annat sätt än genom höjda skatter.
3. Arbetsgivarfrågor, kommunerna ska kunna vara attraktiva arbetsgivare till rimliga kostnader.

Ålands Kommunförbund är också huvudman för Ålands Kommunala Avtalsdelegation. Dess uppgift är att på kommunernas och kommunalförbundens vägnar självständigt förhandla och

avtala om anställningsvillkoren för kommunernas och kommunalförbundens tjänstemän och arbetstagare

Eckerö kommun samarbetar kring skatteombudet med Ålands kommunförbund som samordnar verksamheten. Skatteombudet ska bevaka kommunens intressen inom beskattningen.

### Ansvarsområde: Övriga

Ansvarsområdet omfattar övriga organisationer som Eckerö kommun är medlem i. Kommunen är medlem i bl.a. Leader Åland r.f och Finlands kommunförbund. I ansvarsområdet ingår vidare understöd till olika föreningar och liknande som Ålands Jakt- och fiskemuséum i Eckerö. Eckerö kommun har varit medstiftare till muséet. Kommunen är företrädare i delegationen för Jakt- och fiskemuséet och lämnar genom detta förslag till företrädare i museistyrelsen.

#### Allmänna understöd

Konto 4465-1050	Bokslut	Bokslut	Budget	Använt	Budget
<b>Medlemsavgifter:</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Leader Åland r.f.	958	933	1000	943	1000
Finlands kommunförbund	2272	2288	1604	1582	2200
	<b>3230</b>	<b>3221</b>	<b>2604</b>	<b>2525</b>	<b>3200</b>

Konto 4740-1050	Bokslut	Bokslut	Budget	Använt	Budget
<b>Understöd</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Jakt och fiskemuseum	1830	1830	1890	1890	1890
Föreningen Norden på Åland r.f.		100	100	100	100
Svenska Finlands folkting		100	100	100	
Pensionärsförening Västra Åland r.f.		300	400		300
Eckerö hembygdsförening (bokprojekt)					1000
Badjazz tillställning					500
Ospecificerat			510		500
	<b>1830</b>	<b>2330</b>	<b>3000</b>	<b>2090</b>	<b>4290</b>

Bidragen betalas ut efter att alla begärda dokument är inlämnade till kommunen (bl.a. verksamhetsberättelse, bokslut, budget samt intyg över utförd verksamhetsgranskning).

### Ansvarsområde Övrig allmän administration

#### Verksamhet

Kommunstyrelsen förvaltar kejsare Alexander II:s stipendiefond och ett stipendium utdelas till studenter från Eckerö för goda studieprestationer på högskolenivå. Stipendiet är 250 euro.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>						
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING						
<b>Extern</b>	<b>-35 027,93</b>	<b>-28 569,00</b>	<b>-32 971,00</b>	<b>-32 971,00</b>	-4 402	15 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-35 027,93	-28 569,00	-32 971,00	-32 971,00	-4 402	15 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 096,76	600,00	600,00	600,00		0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 124,69	-29 169,00	-33 571,00	-33 571,00	-4 402	15 %
<b>Intern</b>	<b>-267,87</b>	<b>-255,00</b>	<b>-280,00</b>	<b>-280,00</b>	-25	10 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-267,87	-255,00	-280,00	-280,00	-25	10 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-267,87	-255,00	-280,00	-280,00	-25	10 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-35 295,80</b>	<b>-28 824,00</b>	<b>-33 251,00</b>	<b>-33 251,00</b>	<b>-4 427,00</b>	<b>15 %</b>

**Kostnadsförändringar: -4 402**

Eckerö info	-150
Ålands kommunförbund	-1 039
Allmänna understöd	-1 886
Övrig allmän förvaltning	-500
Beskattningskostnader	-827

Allmänna understöd ökar främst med anledning av Postroddens 50-års jubileum.

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C120 ALLMÄN CENTRALFÖRVALTNING					
<b>Extern</b>	<b>-35 027,93</b>	<b>-28 569,00</b>	<b>-32 971,00</b>	<b>-31 681,00</b>	<b>-31 681,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-35 027,93	-28 569,00	-32 971,00	-31 681,00	-31 681,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 096,76	600,00	600,00	600,00	600,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 124,69	-29 169,00	-33 571,00	-32 281,00	-32 281,00
<b>Intern</b>	<b>-267,87</b>	<b>-255,00</b>	<b>-280,00</b>	<b>-280,00</b>	<b>-280,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-267,87	-255,00	-280,00	-280,00	-280,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-267,87	-255,00	-280,00	-280,00	-280,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-35 295,80</b>	<b>-28 824,00</b>	<b>-33 251,00</b>	<b>-31 961,00</b>	<b>-31 961,00</b>

## C110 ALLMÄN FÖRVALTNING

### C 130 Personalförvaltning

Företagshälsovård  
Friskvårdsprogrammet

## Ansvarsområde Företagshälsovård

### Verksamhet

Ansvarsområdet omfattar ombesörjandet av den lagstadgade, förebyggande personalthälsovården och företagshälsovård enligt avtal från 01.01.2023 med Cityläkarna



Mariehamn Ab. Avtalet gäller tillsvidare med en uppsägningstid om sex månader för vardera parten.

Personalen omfattas av den lagstadgade förebyggande företagshälsovården. Eckerö kommun erbjuder även personalen, utöver den lagstadgade företagshälsovården, genom avtalet och verksamhetsplanen:

- besök till allmänläkare och hälsovårdare/sjukskötare i syfte att bedöma om sjukintyg ska utfärdas.
- begränsade laboratorieprover och undersökningar som ordineras av allmänläkare.
- distanstjänster bestående av webbokning av mottagningsbesök, telefonrådgivning och e-recept.
- vaccination mot stelkramp/difteri och övriga nödvändiga vaccinationer p.g.a. arbetet.

Kommunen står för personalens kostnader vad beträffar de intyg och besök som behövs för att tillgodose sjukintyg på arbetsgivarens begäran eller de intyg som behövs efter tre dagars sjukfrånvaro. Detta förutsatt att intyget inhämtas från företagshälsovården.

Översynen av arbetsmiljön för kommunens anställda fullföljs i samarbete med arbetarskyddsfullmäktige. Riskreduktion och fortsatt ergonomisk anpassning är några av de prioriterade uppgifterna för att förhindra och att förebygga ohälsa och olyckstillbud. Under året genomförs en översyn av personalens första hjälpkunskaper.

Kommunen fortsätter med friskvårdsprogrammet. Kostnaderna för friskvården har bokförts på respektive enhet. Den utökade friskvården är budgeterad till 300 euro/anställd. Budgeten har beaktats under respektive enhet. Personalen uppmuntras att nyttja den erhållna förmånen i större omfattning.

<b>Företagshälsovård</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Använt</b>	<b>Budget</b>
	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Cityläkarna Mariehamn Ab	-12 566	-11 509	-20 000	-10 442	-20 000
Ersättning från Fpa	7 385	6 851	11 000		11 000
<b>Nettokostnad</b>	<b>-5 181</b>	<b>-4 657</b>	<b>-9 000</b>	<b>-10 442</b>	<b>-9 000</b>

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					<b>0</b>	
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>						
<b>C130 PERSONALFÖRVALTNING</b>						
<b>Extern</b>	<b>-6 113,44</b>	<b>-22 650,00</b>	<b>-15 196,00</b>	<b>-15 196,00</b>	7 454	-33 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 113,44	-22 650,00	-15 196,00	-15 196,00	7 454	-33 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 851,40	11 000,00	11 000,00	11 000,00		0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 964,84	-33 650,00	-26 196,00	-26 196,00	7 454	-22 %
<b>Intern</b>	<b>-445,35</b>	<b>-490,00</b>	<b>-985,00</b>	<b>-985,00</b>	-495	101 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-445,35	-490,00	-985,00	-985,00	-495	101 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-445,35	-490,00	-985,00	-985,00	-495	101 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 558,79</b>	<b>-23 140,00</b>	<b>-16 181,00</b>	<b>-16 181,00</b>	<b>6 959,00</b>	<b>-30 %</b>

**Kostnadsförändringar:**

**7 454**

Arbetarskydd (utbildning och  
litteratur)

7 454

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C130 PERSONALFÖRVALTNING					
<b>Extern</b>	<b>-6 113,44</b>	<b>-22 650,00</b>	<b>-15 196,00</b>	<b>-15 196,00</b>	<b>-15 196,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 113,44	-22 650,00	-15 196,00	-15 196,00	-15 196,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 851,40	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 964,84	-33 650,00	-26 196,00	-26 196,00	-26 196,00
<b>Intern</b>	<b>-445,35</b>	<b>-490,00</b>	<b>-985,00</b>	<b>-985,00</b>	<b>-985,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-445,35	-490,00	-985,00	-985,00	-985,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-445,35	-490,00	-985,00	-985,00	-985,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 558,79</b>	<b>-23 140,00</b>	<b>-16 181,00</b>	<b>-16 181,00</b>	<b>-16 181,00</b>

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 350 Biblioteket**  
**3500 Eckerö bibliotek**

Eckerö bibliotek lyder under kommunstyrelsen, som ansvarar för budgeteringen.

**Verksamhet**

Verksamheten omfattar Eckerö bibliotek.

**Verksamhetsidé**

Verksamhetsidén är att ge kommuninvånarna ett brett och aktuellt utbud av litteratur på biblioteket. Biblioteket ska i synnerhet vara en förmedlingslänk mellan kommunens yngre invånare och böckernas värld. Biblioteket ska vara en levande samlingsplats för samvaro över alla åldersgränser i kommunen.

**Verksamhetsmål 2024****Läsfrämjande verksamhet**

Biblioteket erbjuder ett rikt utbud av litteratur och för att väcka barn och ungas intresse för berättelser i bokform skall biblioteket år 2024 satsa på aktiviteter som främjar läsning av skönlitteratur i samarbete med föräldrar, dagis och skola. För att förverkliga detta behöver alla enheter som jobbar med barn och unga träffas och diskutera hur vi tillsammans kan öka läslusten. Även föräldrarna behöver vara med. Sedan gäller det att ta ut idéerna till verksamheterna och testa dem på plats. En utvärdering av satsningen görs i slutet av år 2024. Budgetmedel avsätts för anskaffning av behövlig utrustning och material samt livsmedel för bokträffar.

**Självbetjäning utlån/återlämning i skolan**

I systempaketet för bibliotekens gemensamma katalog BOOK-IT ingår CiCo, en enkel låne- och återlämningsautomat för skolor. CiCo finns redan på många skolbibliotek på Åland. För att ta den i bruk behövs en dator och skärm samt en streckkodsläsare och eventuellt en kvittoskrivare. Låntagarna (eleverna) scannar sina lånekort och därefter sina böcker som registreras som utlånade i systemet. CiCo är lätt att använda även för de yngsta och eleverna på skolan uppskattar att få ”blippa” sina böcker själv. CiCo kommer att tas i bruk på Eckerö bibliotek under år 2024. En streckkodsläsare kommer att anskaffas för detta ändamål och eventuellt en ny dator och skärm samt annan behövlig utrustning.

**Verksamhetsmål 2025-2026**

Biblioteket får en plats och funktion i kommunen och kan inspirera och föra samman människor i olika åldrar, samt ge god service åt kommunens invånare och verksamheter.

## Prestations- och relationstal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Antal böcker i biblioteket	10 156	10 629	10 719	10 917	8 500	8 500	8 500	8 500
Antal lån av böcker	6074	5365	7614	5928	8000	8000	8000	8000
Varav antal lån av barn/ungdomsböcker	4284	3853	4825	3524	5000	5000	5000	5000
Internetanvändning á 30 min	WiFi	WiFi	WiFi	WiFi	WiFi	WiFi	WiFi	WiFi
Antal låntagare	210	211	225	199	300	300	300	300
Lån per invånare	6,38	5,57	8,16	6,31	8,5	8,5	8,5	8,5
Antal besök	4252	2859	3027	3017	4500	4500	4500	4500

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					<b>0</b>	
<b>C350 BIBLIOTEKET</b>						
3500 Eckerö bibliotek	-38 981,88	-47 507,00	-48 851,00	-48 851,00	-1 344	2,8 %
<b>Extern</b>	<b>-29 574,26</b>	<b>-36 709,00</b>	<b>-38 047,00</b>	<b>-38 047,00</b>	-1 338	3,6 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-29 574,26	-36 709,00	-38 047,00	-38 047,00	-1 338	3,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-29 574,26	-36 709,00	-38 047,00	-38 047,00	-1 338	
<b>Intern</b>	<b>-9 407,62</b>	<b>-10 798,00</b>	<b>-10 804,00</b>	<b>-10 804,00</b>	-6	0,1 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 407,62	-10 798,00	-10 804,00	-10 804,00	-6	0,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 407,62	-10 798,00	-10 804,00	-10 804,00	-6	0,1 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-38 981,88</b>	<b>-47 507,00</b>	<b>-48 851,00</b>	<b>-48 851,00</b>	<b>-1344</b>	<b>2,8 %</b>

**Kostnadsförändringar: -1 338**

Personalkostnader	-719
Köp av övriga tjänster	-169
Inventarier	-500
Övrigt material	50

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
<b>C350 BIBLIOTEKET</b>					
<b>Extern</b>	<b>-29 574,26</b>	<b>-36 709,00</b>	<b>-38 047,00</b>	<b>-38 047,00</b>	<b>-38 047,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-29 574,26	-36 709,00	-38 047,00	-38 047,00	-38 047,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-29 574,26	-36 709,00	-38 047,00	-38 047,00	-38 047,00
<b>Intern</b>	<b>-9 407,62</b>	<b>-10 798,00</b>	<b>-10 804,00</b>	<b>-10 804,00</b>	<b>-10 804,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 407,62	-10 798,00	-10 804,00	-10 804,00	-10 804,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 407,62	-10 798,00	-10 804,00	-10 804,00	-10 804,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-38 981,88</b>	<b>-47 507,00</b>	<b>-48 851,00</b>	<b>-48 851,00</b>	<b>-48 851,00</b>

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 140 Närings- och kulturverksamhet**  
**1150 Näringsliv och turism**  
**3210 Kulturverksamhet**

**Verksamhetsidé**

Närings- och kulturverksamhetens huvudsakliga uppgifter är näringslivsfrågor för att främja ett framgångsrikt näringsliv. Kommunstyrelsens uppdrag gällande kulturfrågor innefattar att främja kulturlivet i kommunen samt förvalta det kulturarv som finns i kommunen. Till styrelsens uppgift hör också att fördela kulturbidrag till olika aktiva föreningar och evenemang inom kommunen.

**Verksamhetsmål 2024**

Kommunstyrelsen kommer att bidra och stödja evenemang som anordnas i Eckerö, samt till att stöda aktiva föreningar för att bibehålla ett aktivt föreningsliv. Styrelsen kommer att bistå näringslivet genom att annonsera i utvalda tidskrifter. Kommunstyrelsen arbetar aktivt med:

- Att stödja och bistå med bidrag till aktiva föreningar inom Eckerö
- Främja aktivitet för unga och äldre
- Marknadsföra kommunen

**Verksamhetsmål år 2025-2026**

Kommunstyrelsen arbetar aktivt med att:

- stödja och bistå med bidrag till aktiva föreningar inom Eckerö kommun.
- se över mässevent och delta aktivt för att öka synlighet för Eckerö kommun.
- främja kulturlivet i Eckerö kommun genom att lyfta upp intressanta historiska platser i kommunen.
- främja näringslivet i Eckerö kommun.
- främja aktivitet för unga och äldre.
- kommunstyrelsen kan ställa krav på motprestation i samband med beviljande av bidrag.

Konto 4740-3210	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Använt	Budget
<b>Understöd</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Ålands Jakt och fiskemuseum	1200	2000	1375	1110	1110	1110
Eckerö Hembygdsförening	1000	250		2000	2000	5500
Eckerö Ungdomsförening		250				
Eckerö Marthaförening		250				
Eckerö jaktvårdsförening			1625			
	<b>2200</b>	<b>2750</b>	<b>3000</b>	<b>3110</b>	<b>3110</b>	<b>6610</b>

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>							
C140 NÄRINGS- OCH KULTURVERKSAMHET							
<b>Extern</b>	<b>-15 435,09</b>	<b>-23 691,00</b>	<b>-25 141,00</b>	<b>-23 960,00</b>	<b>-23 960,00</b>	-269	1,14 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-15 435,09	-23 691,00	-25 141,00	-23 960,00	-23 960,00	-269	1,14 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	387,11	400,00	400,00	400,00	400,00		0,00 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 822,20	-24 091,00	-25 541,00	-24 360,00	-24 360,00	-269	1,12 %
<b>Intern</b>	<b>-606,89</b>	<b>-939,00</b>	<b>-961,00</b>	<b>-961,00</b>	<b>-961,00</b>	-22	2,34 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-606,89	-939,00	-961,00	-961,00	-961,00	-22	2,34 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-606,89	-939,00	-961,00	-961,00	-961,00	-22	2,34 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-16 041,98</b>	<b>-24 630,00</b>	<b>-26 102,00</b>	<b>-24 921,00</b>	<b>-24 921,00</b>	<b>-291,00</b>	<b>1,18 %</b>

**Kostnadsförändringar: -269**

**Näringsliv och turism 3 231**

Löner och arvoden 2 581

Underhåll 500

Materialinköp 150

**Kulturverksamhet -3 500**

Understöd -3 500

Understöd ökar främst med anledning av Postroddens 50-års jubileum.

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C140 NÄRINGS- OCH KULTURVERKSAMHET					
<b>Extern</b>	<b>-15 435,09</b>	<b>-23 691,00</b>	<b>-23 960,00</b>	<b>-23 960,00</b>	<b>-23 960,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-15 435,09	-23 691,00	-23 960,00	-23 960,00	-23 960,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	387,11	400,00	400,00	400,00	400,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 822,20	-24 091,00	-24 360,00	-24 360,00	-24 360,00
<b>Intern</b>	<b>-606,89</b>	<b>-939,00</b>	<b>-961,00</b>	<b>-961,00</b>	<b>-961,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-606,89	-939,00	-961,00	-961,00	-961,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-606,89	-939,00	-961,00	-961,00	-961,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-16 041,98</b>	<b>-24 630,00</b>	<b>-24 921,00</b>	<b>-24 921,00</b>	<b>-24 921,00</b>

**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 140 Närings- och kulturverksamhet**  
**1160 Lantbruksnämnden**

**Verksamhetsidé för lantbruksnämnden**

Lantbruksförvaltningen enligt LL om lantbruksnämnder 85/1998 och LL om främjande av gårdsbruk 54/1998, lagen om förvaltningen av lantbruksnäringar i kommunerna 1558/91 ändrad genom lag 48/2000 samt livsmedelsverkets direktiv angående handläggningen av frågor rörande understöd till lantbruket.

Eckerö samarbetar kring en gemensam lantbruksnämnd och en gemensam lantbruksförvaltning med Hammarland, Föglö och Lumparland. Som huvudman för samarbetet fungerar Hammarlands kommun.

Kostnaderna fördelas enligt de beskattningsbara inkomsterna.

Personalstyrkan utgörs av lantbrukssekreteraren kompletterat av ett fr.o.m. 2012 utökat samarbete med Ålands två övriga lantbruksförvaltningsdistrikt.

Budgerad kostnadsfördelning mellan samarbetskommuner:

Eckerö	28,07 %	25 370,-
Föglö	16,43 %	15 435,-
Hammarland	43,13 %	40 518,-
Lumparland	12,37 %	11 621,-
<b>TOTALT</b>		<b>93 944,-</b>

**Resurser**

Tabellen visar Eckerös andel av de totala kostnaderna.

	Bokslut 20	Bokslut 21	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Lantbrukssekreterare	26,9	26,7	26,7	27,5	28,07	28,07	28,07

**Verksamhetsmål år 2024**

Att sköta de uppgifter inom lantbruksförvaltningen som ålagts kommunerna.

Att sköta förvaltningen enligt villkoren i det avtal som ingåtts med Livsmedelsverket 2021.

**Verksamhetsmål år 2025-2026**

Samma som år 2024.

	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>							
<b>C140 NÄRINGS- OCH KULTURVERKSAMHET</b>							
<b>1160 Lantbruksnämnden</b>	<b>-14 375,00</b>	<b>-15 767,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-24 870,00</b>	-9 103	58 %
Extern	-14 375,00	-15 767,00	-24 870,00	-24 870,00	-24 870,00	-9 103	58 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-14 375,00</b>	<b>-15 767,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-24 870,00</b>	-9 103	58 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 595,00	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00	500	50 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 970,00	-16 767,00	-26 370,00	-26 370,00	-26 370,00	-9 603	57 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 375,00</b>	<b>-15 767,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-9 103,00</b>	<b>58 %</b>

**Kostnadsförändringar: -9 603**

Kundtjänster köpta av kommun -9 603

Kostnadsökningen beror på personalbytet och pensionsarrangemang. Ökade lönekostnader för tidigare outtagen semester och därmed dubbla löner under sju månader år 2024.

### Ekonomiplan:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					
C140 NÄRINGS- OCH KULTURVERKSAMHET					
<b>1160 Lantbruksnämnden</b>	<b>-14 375,00</b>	<b>-15 767,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-15 500,00</b>	<b>-15 500,00</b>
Extern	-14 375,00	-15 767,00	-24 870,00	-15 500,00	-15 500,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-14 375,00</b>	<b>-15 767,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-15 500,00</b>	<b>-15 500,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 595,00	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 970,00	-16 767,00	-26 370,00	-17 000,00	-17 000,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 375,00</b>	<b>-15 767,00</b>	<b>-24 870,00</b>	<b>-15 500,00</b>	<b>-15 500,00</b>



**C110 ALLMÄN FÖRVALTNING**  
**C 230 Kommunernas socialtjänst****Finansieringskostnader inom KST**

Alla åländska kommuner ingår i ett gemensamt socialvårdsområde, Kommunernas socialtjänst k.f., KST. KST ansvarar för all socialvård, förutom barnomsorg och äldreomsorg.

KST sköter ärenden som utkomststöd, handikapps-service, missbrukarvård och moderskapsunderstöd. Barnskyddet, Tallbacken, Beroendemottagning, fältarna och barnatillsynen är delar av KST. Specialomsorgen fortsätter att vara en del av KST.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>					<b>0</b>	
<b>C230 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST</b>						
Extern	-767 986,17	-801 706,00	-870 697,00	-870 697,00	<b>-68 991,00</b>	<b>8,6%</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-767 986,17</b>	<b>-801 706,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-68 991,00</b>	<b>8,6%</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-757 179,81	-801 706,00	-870 697,00	-870 697,00	<b>-68 991,00</b>	<b>8,6%</b>
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 806,36					
<b>Totalsumma</b>	<b>-767 986,17</b>	<b>-801 706,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-68991</b>	<b>8,6%</b>

**Kostnadsförändringar: - 68 991**

**KST**

Finansieringskostnader - 68 991

## Ekonomiplan:

## Kommunernas socialtjänst

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-767 986,17</b>	<b>-801 706,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>
C110 ALLMÄNFÖRVALTNING					
<b>C230 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST</b>					
Extern	-767 986,17	-801 706,00	-870 697,00	-870 697,00	-870 697,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-767 986,17</b>	<b>-801 706,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-757 179,81	-801 706,00	-870 697,00	-870 697,00	-870 697,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 806,36				
<b>Totalsumma</b>	<b>-767 986,17</b>	<b>-801 706,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>	<b>-870 697,00</b>

## Allmänna förvaltningen totalt

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C110 ALLMÄNFÖRVALTNING</b>	<b>-1 067 479,20</b>	<b>-1 181 094,00</b>	<b>-1 282 728,00</b>	<b>-1 282 728,00</b>	-101 634	9 %
Extern	-1 188 932,72	-1 326 979,00	-1 447 220,00	-1 447 220,00	-120 241	9 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 188 932,72</b>	<b>-1 326 979,00</b>	<b>-1 447 220,00</b>	<b>-1 447 220,00</b>	-120 241	9 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	38 304,27	43 850,00	45 370,00	45 370,00	1 520	3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 216 430,63	-1 370 829,00	-1 492 590,00	-1 492 590,00	-121 761	9 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 806,36					
Intern	121 453,52	145 885,00	164 492,00	164 492,00	18 607	13 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>121 453,52</b>	<b>145 885,00</b>	<b>164 492,00</b>	<b>164 492,00</b>	18 607	13 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	158 952,35	189 244,00	216 688,00	216 688,00	27 444	15 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 498,83	-43 359,00	-52 196,00	-52 196,00	-8 837	
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 067 479,20</b>	<b>-1 181 094,00</b>	<b>-1 282 728,00</b>	<b>-1 282 728,00</b>	<b>-101 634,00</b>	<b>9 %</b>

**C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING****C201 Äldreomsorgskansli****2000 Äldreråd****2010 Äldreomsorgskansli****Omfattning och verksamhetsidé**

Resultatområdet C201 Äldreomsorgskansli omfattar sedan 1.1.2021 äldreomsorgens administrativa och operativa verksamhet. Barnomsorgens verksamhet har flyttats över till utbildningsförvaltningen och resterande socialvård har sammanförts i KST (Kommunernas socialtjänst k.f.). År 2021 har äldreomsorgens verksamhetsområde varit underställda socialnämnden och genom kommunfullmäktiges beslut per den 28.10.2021 har äldreomsorgsärenden blivit direkt underställda kommunstyrelsen, vilket innebär avveckling av socialnämnden.

Äldreomsorgsförvaltningens verksamhetsområde omfattar organiseringen, planeringen och genomförandet av äldreomsorgen som tillhandahålls kommunens invånare i enlighet med vad som stadgas i:

- Äldrelag för Åland (2020:9).
- Äldreomsorgsplanen för Eckerö kommun 2018-2040.
- Socialvårdslagen för Åland (2020:12).

Överföring av barnomsorgen och övrig socialvård har medfört att en helt ny ledningsstruktur har behövt byggas upp för äldreomsorgen. Socialnämnden har tidigare fungerat som det politiska organet som handhar ärenden och beslutsfattande gällande äldreomsorgen. Sedan år 2022 har äldreomsorgsförvaltningen varit underställd kommunstyrelsen.

En ny äldrelag som gäller från och med år 2021 ställer nya krav på verksamheten i kommunerna. En äldreomsorgsplan ska uppgöras, äldrerådets roll blir framträdande samt bedömningen av servicebehov och handläggningen av ärenden ska göras på ett mer omfattande och rättssäkert sätt. Samverkan med framför allt ÅHS (Ålands hälso- och sjukvård) samt KST (Kommunernas socialtjänst k.f.) kräver också sin del av nytänkande, flexibilitet och ändringar i verksamheten. Utökad handhavande av delegerade hemsjukvårdsuppgifter kräver utbildningar och hantering av LoVe (en regelbunden webbaserad utbildning i läkemedelsbehandling).

**Äldreråd**

Kommunfullmäktige har den 18.10.2018 § 91 fastställt instruktioner för ett äldreråd. Den 16.03.2023 § 13 har kommunfullmäktige uppdaterat instruktionen för äldrerådet för att få till mer tydlighet och struktur i äldrerådets verksamhet. Äldrelagen förutsätter att det i alla kommuner finns ett äldreråd som ska fungera som ett rådgivande organ gällande alla ärenden som rör de äldre. Ett nytt äldreråd har tillsatts från och med 2021 samt ett omval i början på år 2023 med fem ordinarie ledamöter som har påbörjat sitt arbete i form av möten, informationstillfällen och andra aktiviteter i enlighet med sin verksamhetsplan från år 2021. Äldrerådet har fått en betydligt mer framträdande roll under året 2022 och 2023.

**Äldreomsorgskansli**

För ledning av äldreomsorgen har en tjänst som barn- och äldreomsorgsledare inrättats på 50% arbetstid den 1.10.2022. För administration av äldreomsorgens verksamhet finns sedan tidigare en byråsekreteraresurs omfattande 10% arbetstid. Byråsekreteraren handhar beräkning och fastställande av klientavgifterna inom äldreomsorgen, allmän service samt löpande

administration inklusive fakturering, fakturahantering samt utbetalning av närståendevårdsarvode.

Personalresurser på äldreomsorgskansliet år 2024 budgeteras således enligt följande:

- En äldreomsorgsledartjänst på 50% av heltid.
- En byråsekreterartjänst på 10% av heltid inom äldreomsorgen.

### Verksamhetsmål 2024

- Ingå avtal med Lindström för ibrukttagandet av hyrabetskläder för äldreomsorgspersonalen.
- Utvärdera tjänstemannabefattningen som barn- och äldreomsorgsledare.
- Presentera minst 1 digitalt verktyg för att förebygga isolering för ensamboende äldre.

### Verksamhetsplan 2025-2026

- Implementering av nya och/eller uppdaterade lagar som berör äldreomsorgens verksamhetsområden.
- Skapa en god och ändamålsenlig äldreomsorg.

### Prestationstal

Äldreomsorgsförvaltning	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Tjänstemannabeslut	400	400	400	400	400
Antal tjänster	0,45	0,60	0,60	0,60	0,60

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
C201 ÄLDREOMSORGSKANSLIET		,00	,00	,00	,00	
<b>Extern</b>	<b>-40 114,44</b>	<b>-41 185,00</b>	<b>-50 153,00</b>	<b>-50 153,00</b>	<b>-8 968,00</b>	<b>21,8 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00	-8 968,00	21,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00	-8 968,00	
<b>Intern</b>	<b>40 114,44</b>	<b>41 185,00</b>	<b>50 153,00</b>	<b>50 153,00</b>	<b>8 968,00</b>	<b>21,8 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	40 114,44	41 185,00	50 153,00	50 153,00	8 968,00	21,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 104,73	41 185,00	50 153,00	50 153,00	8 968,00	21,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 990,29					
<b>Totalsumma</b>		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>0,00</b>	

**Kostnadsförändringar: - 8 968**

**Äldrerådet -**

**Äldreomsorgskansli - 8 968**

Personalkostnader - 4 718

Köp av experttjänster, utbildning och ICT-tjänster - 3 600

Materialinköp - 650

I kostnader för Äldrerådets verksamhet ingår arvoden och andra omkostnader.

**Ekonomiplan**

Äldrerådet och äldreomsorgsledaren

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C201 ÄLDREOMSORGSKANSLIET					
<b>Extern</b>	<b>-40 114,44</b>	<b>-41 185,00</b>	<b>-50 153,00</b>	<b>-50 153,00</b>	<b>-50 153,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00	-50 153,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00	-50 153,00
<b>Intern</b>	<b>40 114,44</b>	<b>41 185,00</b>	<b>50 153,00</b>	<b>50 153,00</b>	<b>50 153,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	40 114,44	41 185,00	50 153,00	50 153,00	50 153,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 104,73	41 185,00	50 153,00	50 153,00	50 153,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 990,29				
<b>Totalsumma</b>		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>

**C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING****C220 Äldreomsorg****C221 Hemtjänst****2200 Hemtjänst****C226 Effektiverat serviceboende (ESB)****2250 Solgårdens effektiverade serviceboende (ESB)****Omfattning och verksamhetsidé**

Resultatområdet C220 Äldreomsorg omfattar hemtjänst och Solgårdens effektiverade serviceboende (ESB).

Kommunens äldreomsorg strävar till att ge mångsidig hjälp och stöd på olika vårdnivåer beroende på de individuella behoven hos klienten. Det kan handla om allt från behov av såväl sociala kontakter, trygghet, personlig omvårdnad, stöd i vardagssysslor, kort- och långvarig boende på ESB Solgården eller institutionsvård på Oasens boende- och vårdcenter. Målet är att arbeta förebyggande och uppsökande samt stödja öppna aktiviteter med hemmaboende så att de äldre ska kunna bo kvar i eget hem så länge det är möjligt i enlighet med Äldrelagen (2020:9). När det inte längre är möjligt för den äldre att bo kvar hemma med anledning av omfattningen av vård- och omsorgsbehovet samt helhetsituationen som konstaterats i samband med ett vårdplaneringsmöte, behöver klienten beredas plats för heldygnsvård i första hand hos kommunens egna effektiverade serviceboende (ESB) Solgården. Vid omfattande och mer medicinskt behov av vård och omsorg kan institutionsvård på Oasens boende- och vårdcenter vara aktuell.

*Hemtjänst*

Hemtjänst ute omfattar resurserna för hemtjänst och olika former av stödtjänster för klienter som bor hemma i kommunen. Eckerö kommun har varit delaktig i projektet sammanhållen hemvård tillsammans med ÅHS (Ålands hälso- och sjukvård) genom ett från årsskiftet 2020-2021 obligatoriskt samverkansavtal. Samverkansavtalet lades ner per 31.12.2022 och ersattes med det nystartade projektet Senormottagningen som tillhandahålls på ÅHS (Ålands hälso- och sjukvård).

Kommunens äldreomsorgsverksamhet äger i dagsläget två bilar varav en används för att utföra hemtjänstbesöken i kommunen. I dagsläget erbjuds hemtjänst dag- och kvällstid samt på helger. Orsaken till varför hemtjänst inte än erbjuds nattetid är för att det för det mesta är endast en vårdpersonal som arbetar nattetid inom äldreomsorgen och är stationerad på Solgården. Det långsiktiga målet är att äldreomsorgspersonalen på ESB Solgården ska jobba i par nattetid för att ha möjlighet att utföra nattbesök för hemtjänstklienter som är i behov av det i kommunen.

Behovet av hemtjänst varierar kraftigt beroende på antalet äldre som är i behov av vård, omsorg och olika stödtjänster, beroende på de individuella behoven och önskemålen hos klienterna samt också beroende på tillgången till samt kriterierna för hemtjänst respektive annan typ av stödtjänst. Under år 2023 har antalet klienter med regelbunden hemtjänst varierat mellan två (2) och sex (6) klienter. Behovet av hemtjänst förväntas öka ytterligare då antalet äldre i kommunen stiger. På ESB Solgården har det funnits lediga platser i början av året. Under sista delen av året har klientantalet gått upp rätt så mycket från föregående år, både i form av periodplatser och permanenta platser. Tillfälliga och långvariga behov av omfattande vård och omsorg har tillgodosetts i form av heldygnsvård på ESB Solgården. I enlighet med prognoserna som påvisar att antalet äldre på Åland ökar med fler än 2 000 personer fram tills år 2040 samt Eckerö kommuns äldreomsorgsplan behöver dock utökade resurser framförallt

läggas till inom hemtjänsten och förebyggande insatser i hemmen samtidigt som boendeservice med heldygnsomsorg endast ska beviljas i situationer där hemtjänst inte längre anses vara ändamålsenligt med den äldres bästa. För att förverkliga detta behövs det även rekryteras personal att jobba inom hemtjänsten under kvällar och helger för att täcka upp vårdbehovet. I dagsläget har behovet ökat så pass mycket inom hemtjänsten att det därför inför 2024 budgeteras för ytterligare en (1) vårdpersonal, totalt två (2).

Genom att ett ramavtal för köp av hemservicetjänster har tecknats mellan Eckerö kommun och Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) kan KST köpa in tjänster för sina klienter (exempelvis barnfamiljer, personer med funktionsnedsättningar) boende i Eckerö, vilket kräver flexibilitet och nya handlingsätt av både personalen och ledningen. Detta har under en kortvarig period varit aktuellt i kommunen under år 2023.

En befattning på heltid som närvårdare inom hemtjänsten finns inrättad och varit tillsatt sedan april 2022. Personen ska i första hand arbeta ute i klienternas hem vardagar under dagtid, måndag till fredag. Till befattningens arbetsuppgifter tillhör också, vid behov, delaktighet i vårdplaneringsmöten tillsammans med ledande tjänsteman på Solgården samt uppföljning av närståendevårdarnas avlastningsbehov. Personen ska även delta i vården på Solgården då behov och tid finns.

#### *Avgiftspaket*

Den som erhåller hemtjänst inom vårdkategori A, B eller C har rätt till avgiftspaketet. I avgiftspaketet ingår följande:

- Duschhjälp i eget hem eller på Solgården upp till 2 gånger/vecka.
- Handling på Hugos 1 gång/vecka.
- Tvätthjälp upp till 2 gånger/vecka.
- Avgiftsfri kommunalt subventionerad snöplogning för hemtjänsttagare inom vårdkategori C (mer än 38 servicetimmars/månad).

#### *Solgårdens effektiverade serviceboende (ESB)*

Solgårdens effektiverade serviceboende (ESB) erbjuder heldygnsomsorg för äldre klienter (65+) i enlighet med Socialvårdslagens (2020:12) och Äldrelagens (2020:9) bestämmelser. Solgården har byggts ut med en ny avdelning tillhörande ytterligare sex rum som blev färdigställd under senhösten 2020. Med utbyggnaden har Solgården sammanlagt 21 boendeplatser varav två (2) platser har varit avsedda för klienter i behov av periodplats och varav sex (6) stycken rum utformar en lugnare enhet för personer med till exempel demensproblematik och för andra som är i behov av en lugnare omgivning.

Solgårdens samtliga boendeplatser har under en kort period under år 2023 varit nästintill fullbelagda. Beläggningen har i medeltal varit cirka 16 samtidigt klienter. Periodrummen nyttjas dock flitigt för kortare vistelser till exempel efter sjukhusvistelser, vid ohållbara hemsituationer eller som avlastning för närståendevårdare. Behovet av platser förväntas öka ytterligare i takt med att antalet äldre stiger. Detta har konstaterats bland annat i en rapport av landskapsregeringen.

Planeringen av framtida personaldimensionering försvåras dock beroende på varierande behov hos klienter, både inne på Solgården och klienter som bor hemma, samtidigt som Äldrelagens (2020:9) och äldreomsorgsplanens bestämmelser om satsningar på hemtjänst i ordinärt boende behöver vara i fokus. Trots att ordnandet av hemtjänst varit i fokus har det inte alltid varit den mest ändamålsenliga vårdformen hos de äldre.

Genom att ett ramavtal för köp av boendeservicetjänster har tecknats mellan Eckerö kommun och Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) kan KST köpa in boendeserviceplatser i Solgårdens serviceboende för sina klienter i Eckerö. Detta innebär behov av anpassning av verksamheten och personalen att motsvara de behov hos eventuella yngre klienter med omvårdnadsbehov jämfört med de äldre klienter verksamheten är ämnad för. Detta har under kortvariga perioder ordnats på ESB Solgården under år 2023.

<b>Tjänst- och arbetsförhållande</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Omvårdnadsledare		1,00	1,00
Ansvarig närvårdare	1,00	1,00	1,00
Ansvarig närvårdare (tidigare administrativ närvårdare)	1,00		
Närvårdare, tvåskift	8,25	11,40	10,41
Närvårdare, natt	2,25	4,06	4,39
Närvårdare, hemtjänst	2,00	1,00	2,00
Sysselsättningskoordinator	0,50	0,80	0,80
Lokalvårdare	1,50	1,75	1,75
Vårdbiträde		0,80	0,80
Köksbiträde	0,25	0,80	0,80
Närvårdare/omsorgsassistent		0,80	1,80
Tilläggsbefattningar under 10 mån inom serviceboende	3,69		
<b>TOTALT</b>	<b>20,19</b>	<b>22,61</b>	<b>22,95</b>

### *Ledning*

Sedan 1.1.2022 fungerar barn- och äldreomsorgsledaren som avdelningschef för äldreomsorgen och innehar det övergripande, administrativa ansvaret inom äldreomsorgen i enlighet med lagstiftningens krav. Viss administration som till exempel uträkning och beslut om avgifter ligger på byråsekreteraren. För att utveckla styrningen av klientarbetet samt för att intensifiera implementeringen av ny lagstiftning och förändringarna inom äldreomsorgen har en ny befattning på heltid som omvårdnadsledare i tjänstemannaförhållande inrättats fr.o.m. den 1.10.2022. Omvårdnadsledaren har ansvaret över samtlig operativ verksamhet i äldreomsorgen, handhar styrning, utveckling och övervakning av klientarbetet och har kompetens i enlighet med Äldreagen (2020:9) för Åland § 22. Omvårdnadsledaren är personalansvarig för vård-, hemtjänst-, lokalvård-, köks och övrig personal inom äldreomsorgen samt arbetar med budgetuppföljning, schemaläggning, löner, fakturering, hembesök, vårdplaneringsmöten och utveckling av äldreomsorgen i nära samarbete med barn- och äldreomsorgsledaren.

Tjänsten som hemserviceledare samt befattningen som närvårdare med administrativa uppgifter omvandlades under år 2023 till en befattning som ansvarig närvårdare som stödjer omvårdnadsledaren med praktiska administrativa uppgifter såsom uppföljning av vård- och serviceplaner och veckoplanering (cirka 20% administrativt) samt arbetar med vården i serviceboendet (cirka 80% inom vården). Den ansvariga närvårdaren har haft en betydelsefull roll i utvecklandet och effektiviseringen av Solgårdens dagliga verksamhet. P.g.a. detta har omvårdnadsledaren kunnat fokusera mer på utveckling av Eckerö kommuns äldreomsorg i samarbete med barn- och äldreomsorgsledaren.

### *Personal inom hemtjänsten*



I dagsläget har äldreomsorgen en heltidsanställd inom hemtjänsten som jobbar dagtid måndag-fredag. Kvällstid samt helger har Solgårdens vårdpersonal skött hemtjänstbesöken. Det budgeteras för ytterligare vårdpersonal till hemtjänsten för år 2024.

Trygghetslarmutryckningar föreslås även fortsättningsvis skötas via köp av trygghetslarmtjänst från Alandia Security AB medan äldreomsorgens egna personalresurser riktas till arbetet med klienterna.

#### *Personal på ESB Solgården*

Enligt den nya Äldrelagen (2020:9) och dess tillämpningsanvisningar rekommenderas en personaldimensionering på 0,70 - 0,80 personal i direkt klientarbete/klient. Om det beräknas för år 2024 att samtliga 21 rum kommer att vara i permanent eller periodvårdsbruk under året 2024 är personaldimensioneringen totalt 0,826 vårdare/klient.

#### Nya och ändrade befattningar inom ESB Solgården

Tjänst	Skillnad	Skillnad årsverk	Ändring
Ansvarig närvårdare			Omvandling av tjänst från tidigare hemserviceledare
Närvårdare, tvåskift		0,99	Totalt 1 041% från 1 140%
Närvårdare, natt		0,33	Totalt 439% från 406%
Omsorgsassistent		1,00	Totalt 180% från 100%

#### **Verksamhetsmål 2024**

##### *Hemtjänst*

- Erbjuder regelbundna aktiviteter där samtliga äldre kommuninvånare inkluderas.
- Utöka hemtjänstens klientantal samt hemtjänstpersonal.
- Undersöka möjligheterna att i samarbete med en skola genomföra ett projekt gällande uppsökande och förebyggande verksamhet i hemtjänsten.
- En lösning tas fram för att kunna erbjuda subventionerad privat socialservice (fixartjänst) till de äldre där servicesedlar övervägs som ett alternativ.

##### *ESB Solgården*

- Erbjuder utbildning och/eller föreläsning för äldreomsorgspersonalen.
- Tillgodose så att nattskiftet består av 2 nattpersonal/skifte.

#### **Verksamhetsplan 2025-2026**

- Förebygga ensamhet bland hemmaboende pensionärer med hjälp av aktiviteter.
- Tillgodose tillräckliga resurser för hemtjänst ute och på ESB Solgården.

#### **Prestationstal**

Hemtjänst	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Barnfamiljer som erhållit hemtjänst	2	1	1	1	1
Övriga hushåll som erhållit	43	45	50	50	55

hemtjänst					
Klientbesök på Solgården	72 000	85 000	85 000	85 000	85 000
Klientbesök hemtjänst	7 700	8 000	9 000	10 000	12 000

*Hemtjänst ute*

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-117 409,81</b>	<b>-44 030,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-94 286,00</b>	<b>214,1%</b>
C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING						
<b>C220 ÄLDREOMSORG</b>						
C221 Hemtjänst	-117 409,81	-44 030,00	-138 316,00	-138 316,00	-94 286,00	214,1%
<b>2200 Hemtjänst ute</b>	<b>-117 409,81</b>	<b>-44 030,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-94 286,00</b>	<b>214,1%</b>
Extern	-106 589,55	-39 776,00	-126 220,00	-126 220,00	-86 444,00	217,3%
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-106 589,55</b>	<b>-39 776,00</b>	<b>-126 220,00</b>	<b>-126 220,00</b>	<b>-86 444,00</b>	<b>217,3%</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 530,53	14 000,00	14 000,00	14 000,00		0,0%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-127 120,08	-53 776,00	-137 720,00	-137 720,00	-83 944,00	156,1%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR			-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	
Intern	-10 820,26	-4 254,00	-12 096,00	-12 096,00	-7 842,00	184,3%
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-10 820,26</b>	<b>-4 254,00</b>	<b>-12 096,00</b>	<b>-12 096,00</b>	<b>-7 842,00</b>	<b>184,3%</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 820,26	-4 254,00	-12 096,00	-12 096,00	-7 842,00	184,3%
<b>Totalsumma</b>	<b>-117 409,81</b>	<b>-44 030,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-94286</b>	<b>214%</b>

**Kostnadsförändringar:** - **86 444**

**Hemtjänst ute** - **86 444**

Personalkostnader - 72 881

Köp av kundtjänster (fixartjänst) - 10 000

Köp av ICT-tjänster - 463

Materialinköp - 600

Avskrivningar - 2 500

**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C220 ÄLDREOMSORG					
<b>C221 Hemtjänst</b>	<b>-117 409,81</b>	<b>-44 030,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-131 016,00</b>	<b>-130 816,00</b>
2200 Hemtjänst ute	-117 409,81	-44 030,00	-138 316,00	-131 016,00	-130 816,00
<b>Extern</b>	<b>-106 589,55</b>	<b>-39 776,00</b>	<b>-126 220,00</b>	<b>-118 920,00</b>	<b>-118 720,00</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-106 589,55</b>	<b>-39 776,00</b>	<b>-126 220,00</b>	<b>-118 920,00</b>	<b>-118 720,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 530,53	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-127 120,08	-53 776,00	-137 720,00	-127 920,00	-127 720,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR			-2 500,00	-5 000,00	-5 000,00
<b>Intern</b>	<b>-10 820,26</b>	<b>-4 254,00</b>	<b>-12 096,00</b>	<b>-12 096,00</b>	<b>-12 096,00</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-10 820,26</b>	<b>-4 254,00</b>	<b>-12 096,00</b>	<b>-12 096,00</b>	<b>-12 096,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 820,26	-4 254,00	-12 096,00	-12 096,00	-12 096,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-117 409,81</b>	<b>-44 030,00</b>	<b>-138 316,00</b>	<b>-131 016,00</b>	<b>-130 816,00</b>

## Serviceboendet

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
C220 ÄLDREOMSORG						
<b>C226 Serviceboende</b>	<b>-784 600,94</b>	<b>-1 356 415,65</b>	<b>-1 158 816,65</b>	<b>-1 158 816,65</b>	<b>197 599,00</b>	<b>-14,6 %</b>
2250 Solgårdens serviceboende	-784 600,94	-1 356 415,65	-1 158 816,65	-1 158 816,65	197 599,00	-14,6 %
<b>Extern</b>	<b>-695 512,03</b>	<b>-1 179 023,65</b>	<b>-1 048 692,65</b>	<b>-1 048 692,65</b>	<b>130 331,00</b>	<b>-11,1 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-695 512,03	-1 179 023,65	-1 048 692,65	-1 048 692,65	130 331,00	-11,1 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	96 392,68	94 478,35	221 278,35	221 278,35	126 800,00	134,2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-791 904,71	-1 273 502,00	-1 269 971,00	-1 269 971,00	3 531,00	-0,3 %
<b>Intern</b>	<b>-89 088,91</b>	<b>-177 392,00</b>	<b>-110 124,00</b>	<b>-110 124,00</b>	<b>67 268,00</b>	
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-89 088,91	-177 392,00	-110 124,00	-110 124,00	67 268,00	-37,9 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	61 673,84		72 300,00	72 300,00	72 300,00	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-150 762,75	-177 392,00	-182 424,00	-182 424,00	-5 032,00	2,8 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-784 600,94</b>	<b>-1 356 415,65</b>	<b>-1 158 816,65</b>	<b>-1 158 816,65</b>	<b>197 599,00</b>	<b>-15 %</b>

**Kostnadsförändringar: 130 331**

**Solgårdens serviceboende 130 331**

Hemkommunsersättningar 144 800

Avgiftsintäkter - 18 000

Personalkostnader - 8 518

Köp av övriga tjänster (utbildning) - 3 901

Materialinköp, inventarier 15 950

## Ekonomiplan

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C220 ÄLDREOMSORG					
<b>C226 Serviceboende</b>	<b>-784 600,94</b>	<b>-1 356 415,65</b>	<b>-1 158 816,65</b>	<b>-1 159 444,65</b>	<b>-1 158 498,65</b>
2250 Solgårdens serviceboende	-784 600,94	-1 356 415,65	-1 158 816,65	-1 159 444,65	-1 158 498,65
<b>Extern</b>	<b>-695 512,03</b>	<b>-1 179 023,65</b>	<b>-1 048 692,65</b>	<b>-1 048 692,65</b>	<b>-1 048 692,65</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-695 512,03	-1 179 023,65	-1 048 692,65	-1 048 692,65	-1 048 692,65
VERKSAMHETENS INTÄKTER	96 392,68	94 478,35	221 278,35	221 278,35	221 278,35
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-791 904,71	-1 273 502,00	-1 269 971,00	-1 269 971,00	-1 269 971,00
<b>Intern</b>	<b>-89 088,91</b>	<b>-177 392,00</b>	<b>-110 124,00</b>	<b>-110 752,00</b>	<b>-109 806,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-89 088,91	-177 392,00	-110 124,00	-110 752,00	-109 806,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	61 673,84		72 300,00	72 300,00	72 300,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-150 762,75	-177 392,00	-182 424,00	-183 052,00	-182 106,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-784 600,94</b>	<b>-1 356 415,65</b>	<b>-1 158 816,65</b>	<b>-1 159 444,65</b>	<b>-1 158 498,65</b>

**C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING****C220 Äldreomsorg****C225 Stödtjänster****2202 Trygghetslarm****2210 Närståendevård inom äldreomsorgen****Omfattning och verksamhetsidé***Trygghetslarm*

Ett trygghetslarm kan förlänga den tid de äldre kan bo kvar hemma. Larmet är till för att skapa trygghet i hemmet och används om den äldre blir hastigt sjuk, fallit omkull eller behöver hjälp av någon annan orsak. Larminstallation bekostas av kommunen och larmen besvaras av Alandia Security AB dygnet runt. Kommunen betalar även för ett nyckelskåp där både räddningspersonalen och personal från Alandia Security AB vid nödfall hittar nyckeln. Månadsavgiften betalar de äldre till kommunen. Alandia Security AB rapporterar larmhändelser och -uttryckningar till kännedom till äldreomsorgspersonalen- och ledningen på Solgården.

*Närståendevård inom äldreomsorgen*

Närståendevården finns till för att stödja de som vårdar och sköter sina anhöriga eller nära bekanta i deras egna hem. Närståendevården är individuellt anpassad och är en lämplig lösning till många äldres behov av stöd. När det gäller närståendevård, är det viktigt att vården och omsorgen som ges i hemmet upprätthåller en god nivå och är tillräcklig för att äldre personer ska kunna bo kvar hemma längre. Tillräcklig hälsa och funktionsförmåga hos närståendevårdaren är en förutsättning för att denna typ av serviceform ska fungera. Bedömningen av närståendevården görs av barn- och äldreomsorgsledaren med underlag av ett vårdplaneringsmöte med närståendevårdaren och närståendevårdstagaren tillsammans med omvårdnadsledaren. Närståendevården består av ett månatligt arvode till den som vårdar sin anhörig, av kompletterande social- och hälsovårdstjänster samt av lagstadgad avlastning som kan erbjudas i form av till exempel periodplats på det effektiverade serviceboendet (ESB) Solgården, institutionsvård på Oasens boende- och vårdcenter eller i form av utökade hemtjänstbesök ordnat av kommunens hemtjänst. Närståendevårdarantalet förväntas öka under år 2024 efter att kriterierna för närståendevård uppdaterades under år 2023 till att vara en mer attraktiv serviceform bland de äldre och dess anhöriga och bekanta.

**Verksamhetsmål 2024***Trygghetslarm*

- Erbjud trygghetslarm till fler äldre i behov samt slopa månadsavgiften för de äldre från nuvarande 20€/månad.

*Närståendevård inom äldreomsorgen*

- Utöka närståendevårdarantalet till fler anhöriga och nära bekanta till vårdbehövande äldre.
- Uppföljning av befintliga närståendevårdare och vårdbehövande.
- Höj närståendevårdsarvodet med 10 % gällande samtliga vårdkategorier.

**Verksamhetsplan 2025-2026**

- Uppföljning av befintliga närståendevårdare och vårdbehövande.
- Utforska och presentera 1 alternativ lösning för trygghetslarm.

**Prestationstal**

Stödservice	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Antal närståendevårdare	5	8	10	12	15
Trygghetslarmklienter	21	15	20	22	25

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
C220 ÄLDREOMSORG						
<b>C225 Stödtjänster</b>	<b>-46 484,58</b>	<b>-21 587,00</b>	<b>-60 543,30</b>	<b>-60 543,30</b>	<b>-38 956</b>	<b>180,5 %</b>
Extern	-43 026,08	-20 171,00	-56 455,30	-56 455,30	-36 284	179,9 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-43 026,08</b>	<b>-20 171,00</b>	<b>-56 455,30</b>	<b>-56 455,30</b>	<b>-36 284</b>	<b>179,9 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 080,00	3 000,00			-3 000	-100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-45 106,08	-23 171,00	-56 455,30	-56 455,30	-33 284	143,6 %
Intern	-3 458,50	-1 416,00	-4 088,00	-4 088,00	-2 672	188,7 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-3 458,50</b>	<b>-1 416,00</b>	<b>-4 088,00</b>	<b>-4 088,00</b>	<b>-2 672</b>	<b>188,7 %</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 458,50	-1 416,00	-4 088,00	-4 088,00	-2 672	188,7 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-46 484,58</b>	<b>-21 587,00</b>	<b>-60 543,30</b>	<b>-60 543,30</b>	<b>-38 956,30</b>	<b>180 %</b>

**Kostnadsförändringar:** - 36 284

**Trygghetslarm** - 5 000

**Närståendevård inom äldreården** - 31 284

Närståendevårdsstöd - 31 284

**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C220 ÄLDREOMSORG					
<b>C225 Stödtjänster</b>	<b>-46 484,58</b>	<b>-21 587,00</b>	<b>-60 543,30</b>	<b>-62 589,30</b>	<b>-60 543,30</b>
Extern	-43 026,08	-20 171,00	-56 455,30	-58 501,30	-56 455,30
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-43 026,08</b>	<b>-20 171,00</b>	<b>-56 455,30</b>	<b>-58 501,30</b>	<b>-56 455,30</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 080,00	3 000,00			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-45 106,08	-23 171,00	-56 455,30	-58 501,30	-56 455,30
Intern	-3 458,50	-1 416,00	-4 088,00	-4 088,00	-4 088,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-3 458,50</b>	<b>-1 416,00</b>	<b>-4 088,00</b>	<b>-4 088,00</b>	<b>-4 088,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 458,50	-1 416,00	-4 088,00	-4 088,00	-4 088,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-46 484,58</b>	<b>-21 587,00</b>	<b>-60 543,30</b>	<b>-62 589,30</b>	<b>-60 543,30</b>

**C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING****C220 Äldreomsorg****C222 Servicehus****2240 Servicehuset Solgårdens bespisning****Omfattning och verksamhetsidé**

C222 Servicehus omfattar Servicehuset Solgårdens bespisning. Under kostnadsstället bespisning ingår tillagning av matportioner till pensionärer i eget hem som äldreomsorgspersonalen levererar samt matportioner till klienterna på ESB Solgården. Förutom dessa matportioner levereras mat även till daghemmet Nyckelpigans tre (3) avdelningar.

Matsedeln uppdateras regelbundet och en prisjämförelse på livsmedel görs med jämna mellanrum. Det är viktigt att tillräckliga medel finns för livsmedel för att maten ska kunna hålla en hög standard. Råvaror som är ekologiska och närproducerade ska användas så långt det är möjligt för att erbjuda en god och näringsrik mat medan halvfabrikat ska undvikas. Variationen för de äldre och barnen bör beaktas, likaså olika särskilda behov av näring, matkonsistens och dieter.

Varje måltid har en koefficient enligt följande:

- Frukost **0,4**
- Lunch **1,0**
- Kaffe/mellanmål **0,2**
- Middag **0,8**
- Kvällste **0,1**

Motiveringen varför middagskoefficienten föreslås höja från 0,4 till 0,8 är för att nuvarande jämförelse mellan frukost och middag är missvisande eftersom middagen är betydligt mer tidskrävande än frukosten (0,4) men inte lika krävande som t.ex. lunchen (1,0).

*Personal*

I Servicehuset Solgårdens bespisning finns följande personalresurser inrättade:

100% ansvarig kock

100% kock (jobbar 55%)

100% kock (obehörig)

<b>PERSONAL SERVICEHUSETS KÖK</b>	Bokslut	Bokslut	Budget	Plan	Plan
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Kock	1,55	2,55	2,35	2,35	2,35
Köksbiträde	0,25	-	0,80	0,80	0,80
<b>TOTALT</b>	<b>1,80</b>	<b>2,55</b>	<b>3,15</b>	<b>3,15</b>	<b>3,15</b>

**Verksamhetsmål 2024**

- Uppgöra regelbundna matsedlar och även publicera dessa i kommunens månatliga infobladd.
- Försättningsvis tillgodose matönskemål från barnomsorgens och äldreomsorgens verksamheter.
- Försättningsvis tillaga mat från grunden och undvika fryst mat.
- Utvärdering av bespisningen och matkvalitén görs två gånger under året.

**Verksamhetsplan 2025-2026**

- Fortsättningsvis tillgodose behovet av näringsrik mat.
- Fortsättningsvis tillgodose matönskemål ifrån barn och äldreomsorgsklienter i mån av möjlighet.

**Prestationstal**

Måltidsservice	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Klienter med måltidsservice	42	48	52	52	55
Antal portioner	44 500	46 000	47 000	48 000	50 000
Kostnad/portion					

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
C220 ÄLDREOMSORG						
<b>C222 Servicehuset</b>	<b>-116 957,62</b>	<b>-164 164,00</b>	<b>-193 727,00</b>	<b>-193 727,00</b>	<b>-29 563,00</b>	<b>18,0 %</b>
Extern	-138 230,34	-184 038,00	-207 571,00	-207 571,00	-23 533,00	12,8 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-138 230,34</b>	<b>-184 038,00</b>	<b>-207 571,00</b>	<b>-207 571,00</b>	<b>-23 533,00</b>	<b>12,8 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	78 829,13	103 000,00	94 000,00	94 000,00	-9 000,00	-8,7 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-211 509,86	-281 488,00	-296 021,00	-296 021,00	-14 533,00	5,2 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIV	-5 549,61	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00		0,0 %
Intern	21 272,72	19 874,00	13 844,00	13 844,00	-6 030,00	-30,3 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>21 272,72</b>	<b>19 874,00</b>	<b>13 844,00</b>	<b>13 844,00</b>	<b>-6 030,00</b>	<b>-30,3 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 022,85	59 200,00	59 200,00	59 200,00		0,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 750,13	-39 326,00	-45 356,00	-45 356,00	-6 030,00	15,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-116 957,62</b>	<b>-164 164,00</b>	<b>-193 727,00</b>	<b>-193 727,00</b>	<b>-29 563,00</b>	<b>18 %</b>

**Kostnadsförändringar:** - **23 533**

**Servicehuset Solgården** - **23 533**

Måltidsavgifter (minskar) - 9 000

Personalkostnader - 12 195

Köp av tjänster - 2 238

Material och varor - 100

**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C220 ÄLDREOMSORG					
<b>C222 Servicehuset</b>	<b>-116 957,62</b>	<b>-164 164,00</b>	<b>-193 727,00</b>	<b>-191 844,00</b>	<b>-194 606,00</b>
Extern	-138 230,34	-184 038,00	-207 571,00	-207 571,00	-207 571,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-138 230,34</b>	<b>-184 038,00</b>	<b>-207 571,00</b>	<b>-207 571,00</b>	<b>-207 571,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	78 829,13	103 000,00	94 000,00	94 000,00	94 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-211 509,86	-281 488,00	-296 021,00	-296 021,00	-296 021,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 549,61	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Intern	21 272,72	19 874,00	13 844,00	15 727,00	12 965,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>21 272,72</b>	<b>19 874,00</b>	<b>13 844,00</b>	<b>15 727,00</b>	<b>12 965,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 022,85	59 200,00	59 200,00	59 200,00	59 200,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 750,13	-39 326,00	-45 356,00	-43 473,00	-46 235,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-116 957,62</b>	<b>-164 164,00</b>	<b>-193 727,00</b>	<b>-191 844,00</b>	<b>-194 606,00</b>



**C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING****C220 Äldreomsorg****C223 Vård på institution****2260 Oasens boende- och vårdcenter (Kfb)****Omfattning och verksamhetsidé**

Eckerö kommun äger fyra (4) andelsplatser på Oasens boende- och vårdcenter. Platsandelarna används för tillfälliga och permanenta behov på institutionsvård eller demensvård i enlighet med de skärpta kriterierna i Äldrelagen (2020:9). Eckerö kommuns användning av institutionsplatser har något ökat under år 2023 med anledning av större behov av långvariga institutionsplatser pga demens och medicinskt tung vård. Klienterna har erbjudits vård på ESB Solgården i första hand om inte behovet av institutionsvård varit självklart. I dagsläget utnyttjar Eckerö kommun en (1) demensvårdplatser utav Oasens boende- och vårdcenter.

Eckerö kommuns budget för vård på Oasens boende- och vårdcenter är beräknad enligt planen nedan utifrån vårddygnskostnaderna i Oasens boende- och vårdcenters preliminära budget för år 2024:

<b>Vårddygnskostnad</b>	<b>Antal platser</b>	<b>€/vårddygn</b>	<b>Kostnad €</b>	<b>Antal dagar</b>
Institutionsvård	0	289,54	0	0
Demensvård	2	259,39	189 354,70	730
ESB	0	178,73	0	0
Grundavgift	0	36,48	0	0
Avskrivningar	4	0	16 238	0
<b>TOTALT</b>	<b>6</b>	<b>295,87</b>	<b>205 592,70</b>	<b>730</b>

**Verksamhetsmål 2024**

- Minska antalet vårdbehövande som är i behov av institutionsvård.
- Erbjudna vårdplats på Solgården i första hand.

**Verksamhetsplan 2025-2026**

- Minska antalet vårdbehövande som är i behov av institutionsvård.
- Erbjudna vårdplats på Solgården i första hand.

## Prestationstal

Oasens boende- och vårdcenter	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Antal egna platser på Oasen	4	4	4	4	4
Antal klienter på Oasen	1	1	2	2	2
Antal vård dygn på Oasen	291	365	730	730	730
Vård dygnskostnad:					
Institutionsvård	196,51	245,12	245,12		
Demensvård	181,72	194,62	194,62		
ESB	133,45	141,12	141,12		
Grundavgift/dygn	44,99	35,81	35,81		

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
C220 ÄLDREOMSORG						
<b>C223 Vård på institution</b>	<b>-236 758,96</b>	<b>-157 216,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-48 377,00</b>	<b>30,8 %</b>
Extern	-236 758,96	-157 216,00	-205 593,00	-205 593,00	-48 377,00	30,8 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KON</b>	<b>-236 758,96</b>	<b>-157 216,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-48 377,00</b>	<b>30,8 %</b>
VERKSAMHETENS KOSTNAD	-236 758,96	-157 216,00	-205 593,00	-205 593,00	-48 377,00	30,8 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-236 758,96</b>	<b>-157 216,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-48377,00</b>	<b>31 %</b>

**Kostnadsförändringar:** - 48 377

**Oasen** - 48 377

## Ekonomiplan

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C220 ÄLDREOMSORG					
<b>C223 Vård på institution</b>	<b>-236 758,96</b>	<b>-157 216,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>
Extern	-236 758,96	-157 216,00	-205 593,00	-205 593,00	-205 593,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-236 758,96</b>	<b>-157 216,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 758,96	-157 216,00	-205 593,00	-205 593,00	-205 593,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-236 758,96</b>	<b>-157 216,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>	<b>-205 593,00</b>

**C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING****C220 Äldreomsorg****C224 Annan service för äldre****2290 Gemensam verksamhet på Ekergården****2520 Stöd till krigsinvalider****2525 Stöd till frontveteraner****Omfattning och verksamhetsidé***Gemensam verksamhet på Ekergården*

C224 Annan service för äldre omfattar gemensam verksamhet på Ekergården. Antalet lägenheter på Ekergården är nio (9) med gemensam tvättstuga och bastu. I huset finns även en samlingslokal som kan hyras av utomstående. Alla lägenheter är i nuläget uthyrda. Ekergården är ett ypperligt ”mellanalternativ” för de som bor hemma men kan behöva stöd i mindre omfattning, men ändå inte är i behov av vård, omsorg eller tillsyn dygnet runt. I Ekergårdens samlingslokaler ordnas det av kommunen och andra föreningars aktiviteter. En lokalvårdare finns anställd på deltid för att städa lokalerna och budgetmedel finns för behövliga materialinköp.

*Stöd till krigsinvalider & stöd till frontveteraner*

C224 Annan service för äldre omfattar även administrationen av riktade stöd- och serviceinsatser från statskontoret till krigsinvalider och frontveteraner. Dessa stöd sköts av kommunkansliets byråsekreterare.

**Verksamhetsmål 2024**

- Fortsättningsvis erbjuda regelbundna aktivitetstillfällen i form av sittgymnastik och annan aktivitet ordnad av sysselsättningskoordinatör på bland annat Ekergården.

**Verksamhetsplan 2025-2026**

- Fortsättningsvis erbjuda regelbundna aktivitetstillfällen i form av sittgymnastik och annan aktivitet ordnad av sysselsättningskoordinatör på bland annat Ekergården.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
<b>C220 ÄLDREOMSORG</b>						
<b>C224 Annan service för äldre</b>	-3 614,29	-4 567,00	-5 321,00	-5 321,00	-754	
Extern	58 319,76	-4 301,00	67 338,00	67 338,00	71 639	-1665,6 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	58 319,76	-4 301,00	67 338,00	67 338,00	71 639	-1665,6 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 473,92	28 539,24	75 150,00	75 150,00	46 611	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 154,16	-32 840,24	-7 812,00	-7 812,00	25 028	
Intern	-61 934,05	-266,00	-72 659,00	-72 659,00	-72 393	27215,4 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-61 934,05	-266,00	-72 659,00	-72 659,00	-72 393	27215,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 934,05	-266,00	-72 659,00	-72 659,00	-72 393	27215,4 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 614,29</b>	<b>-4 567,00</b>	<b>-5 321,00</b>	<b>-5 321,00</b>	<b>-754</b>	<b>17 %</b>

**Kostnadsförändringar:** - 754

**Gemensam verksamhet på Ekergården** - 754

Personalkostnader 39

Köp av tjänster - 500

Material och varor - 200

Interna förvaltningskostnader - 93

**Stöd till frontveteranerna**

Stöd från staten	-	59 950
Köp av tjänster		12 350
Boendeservice internt från Solgården	-	72 300

**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>					
C220 ÄLDREOMSORG					
<b>C224 Annan service för äldre</b>	<b>-3 614,29</b>	<b>-4 567,00</b>	<b>-5 321,00</b>	<b>-5 321,00</b>	<b>-5 321,00</b>
Extern	58 319,76	-4 301,00	67 338,00	67 338,00	67 338,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>58 319,76</b>	<b>-4 301,00</b>	<b>67 338,00</b>	<b>67 338,00</b>	<b>67 338,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 473,92	28 539,24	75 150,00	75 150,00	75 150,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 154,16	-32 840,24	-7 812,00	-7 812,00	-7 812,00
Intern	-61 934,05	-266,00	-72 659,00	-72 659,00	-72 659,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-61 934,05</b>	<b>-266,00</b>	<b>-72 659,00</b>	<b>-72 659,00</b>	<b>-72 659,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 934,05	-266,00	-72 659,00	-72 659,00	-72 659,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 614,29</b>	<b>-4 567,00</b>	<b>-5 321,00</b>	<b>-5 321,00</b>	<b>-5 321,00</b>

**Äldreomsorgen totalt**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING</b>						
C201 ÄLDREOMSORGSKANSLIET						
Extern	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00 -	8 968	21,8 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00 -	8 968	21,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 114,44	-41 185,00	-50 153,00	-50 153,00 -	8 968	
Intern	40 114,44	41 185,00	50 153,00	50 153,00	8 968	21,8 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	40 114,44	41 185,00	50 153,00	50 153,00	8 968	21,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 104,73	41 185,00	50 153,00	50 153,00	8 968	21,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 990,29				-	
C220 ÄLDREOMSORG						
Extern	-1 161 797,20	-1 584 525,65	-1 577 193,95	-1 577 193,95	7 332	
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 161 797,20	-1 584 525,65	-1 577 193,95	-1 577 193,95	7 332	-0,5 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	268 306,26	243 017,59	404 428,35	404 428,35	161 411	66,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 424 553,85	-1 821 993,24	-1 973 572,30	-1 973 572,30 -	151 579	8,3 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 549,61	-5 550,00	-8 050,00	-8 050,00 -	2 500	45,0 %
Intern	-144 029,00	-163 454,00	-185 123,00	-185 123,00 -	21 669	13,3 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-144 029,00	-163 454,00	-185 123,00	-185 123,00 -	21 669	13,3 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	119 696,69	59 200,00	131 500,00	131 500,00	72 300	122,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-263 725,69	-222 654,00	-316 623,00	-316 623,00 -	93 969	42,2 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 305 826,20</b>	<b>-1 747 979,65</b>	<b>-1 762 316,95</b>	<b>-1 762 316,95 -</b>	<b>14 337</b>	<b>1 %</b>

### C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING

#### C301 Utbildnings- och fritidsnämnden

#### 3000 Utbildnings- och fritidsnämnden

#### Omfattning och verksamhetsidé

Utbildnings- och fritidsnämnden är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet. Utbildnings- och fritidsnämndens verksamhetsområde omfattar från och med 1.1.2021 även organiseringen, planeringen och genomförandet av barnomsorgen som tillhandahålls kommunens invånare i enlighet med vad som stadgas i:

- Landskapslag om barnomsorg och grundskola
- Landskapsförordning om barnomsorg och grundskola

Utbildnings- och fritidsnämnden ska planera utveckla, genomföra, samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen samt ansvara för att den verksamhet som regleras i lagen erbjuds i kommunen. Utbildnings- och fritidsnämnden 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.

#### Verksamhetsmål 2024

Utbildnings- och fritidsnämnden planerar att sammanträda 6 gånger under 2024.

#### Verksamhetsmål 2025-2026

Inga planerade förändringar i verksamheten.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
C10 DRIFTSHUSHÅLLNING	-4 830,45	-4 944,00	-5 574,00	,00	,00	4 944	-100,0%
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING							
<b>C301 UTBILDNINGSNÄMND</b>	<b>-4 830,45</b>	<b>-4 944,00</b>	<b>-5 574,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>4 944</b>	<b>-100,0%</b>
Extern	-4 651,13	-4 944,00	-5 374,00	-5 374,00	-5 374,00	-430	8,7%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 651,13	-4 944,00	-5 374,00	-5 374,00	-5 374,00	-430	8,7%
Intern	-179,32		-200,00	5 374,00	5 374,00	5 374	
VERKSAMHETENS INTÄKTER				5 374,00	5 374,00	5 374	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-179,32		-200,00				
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 830,45</b>	<b>-4 944,00</b>	<b>-5 574,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>4944</b>	<b>-100%</b>

**Kostnadsförändring: -430**

#### Kostnader

Köp av tjänster -30

Materialinköp -400

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C301 UTBILDNINGSNÄMND	-4 830,45	-4 944,00	,00	,00	,00
<b>Extern</b>	<b>-4 651,13</b>	<b>-4 944,00</b>	<b>-5 374,00</b>	<b>-5 374,00</b>	<b>-5 374,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-4 651,13	-4 944,00	-5 374,00	-5 374,00	-5 374,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 651,13	-4 944,00	-5 374,00	-5 374,00	-5 374,00
<b>Intern</b>	<b>-179,32</b>		<b>5 374,00</b>	<b>5 374,00</b>	<b>5 374,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-179,32		5 374,00	5 374,00	5 374,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER			5 374,00	5 374,00	5 374,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-179,32				
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 830,45</b>	<b>-4 944,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>

**C204 Barnomsorg**  
**2030 Barnomsorgskansli****Omfattning och verksamhetsidé***Utbildnings- och fritidsnämnden*

Utbildnings- och fritidsnämnden är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet. Utbildnings- och fritidsnämndens verksamhetsområde omfattar från och med 1.1.2021 även organiseringen, planeringen och genomförandet av barnomsorgen som tillhandahålls kommunens invånare i enlighet med vad som stadgas i:

- Landskapslag om barnomsorg och grundskola (2020:32)
- Landskapsförordning om barnomsorg och grundskola (2020:99)

Utbildnings- och fritidsnämnden planerar, utvecklar, genomför, samordnar, uppföljer och utvärderar utbildnings- och barnomsorgsverksamheten i kommunen samt ansvarar för att den verksamhet som regleras i lag erbjuds. Utbildnings- och fritidsnämnden ska då den organiserar barnomsorgen och grundskoleutbildningen samarbeta med de instanser som ansvarar för idrott och kultur, barnskydd och annan socialvård, rådgivningsverksamhet och övrig hälso- och sjukvård samt andra kommuners utbildningsverksamhet och aktörer.

*Barnomsorgskansli*

Resultatområdet C204 Barnomsorg leds av barnomsorgskansliet där tjänstepersonen barn- och äldreomsorgsledaren har det övergripande ansvaret för planeringen, genomförandet, utvecklingen och övervakningen av barnomsorgsverksamheten i Eckerö kommun.

Landskapslagen om barnomsorg och grundskola (2020:32) gäller från och med 1.1.2021 och den reviderade lagstiftningen innebär utökad behov av administrativ tid, planering och utredning för barnomsorgsledningen. Barn- och äldreomsorgsledaren fungerar som förman för daghemsföreståndaren som i sin tur har hand om den operativa verksamheten och ordnandet av barnomsorg på kommunens daghem Nyckelpigan. Barn- och äldreomsorgsledaren ansvarar utöver övergripande också för att speciella barnomsorgsarrangemang samt övrig service gällande barnomsorg fungerar ändamålsenligt och lagenligt i kommunen samt beviljar dessa enligt behov.

*Personal*

Det tidigare samarbetsavtalet med Hammarland gällande en gemensam tjänst som barn- och äldreomsorgsledare, har Eckerö kommun efter en utvärdering beslutat, att anställa en egen barn- och äldreomsorgsledare på heltid. I budgeten har kostanden fördelats 50%/50% mellan barnomsorgskansliet och äldreomsorgskansliet.

För administration av barnomsorgens verksamhet finns sedan tidigare en byråsekreteraresurs omfattande 10% av heltid. Byråsekreteraren beräknar och beslutar om hemvårdsstöd och dagvårdsavgifter samt handhar löpande administration inklusive fakturering, faktureringsadministration och service inom barnomsorgen.

Personalresurser inom barnomsorgskansliet år 2024 budgeteras således enligt följande:

- En barn- och äldreomsorgsledartjänst budgeterat för 50% av heltid.
- En byråsekreterartjänst budgeterat för 10% av heltid.

**Verksamhetsmål 2024***Utbildnings- och fritidsnämnden*

- Utbildnings- och fritidsnämnden avser revidera utbildningsstadgan för Eckerö kommun.
- Utbildnings- och fritidsnämnden vill se över skolans sluttider för att minska kostnaderna för skolskjutsar.

*Barnomsorgskansli*

- Implementera det digitala verktyget Wilma inom barnomsorgen.
- Ordna utbildning/fortbildning till barnomsorgens personal.
- Utvärdera tjänstemannabefattningen som barn- och äldreomsorgsledare.

**Verksamhetsplan 2025-2026***Utbildnings- och fritidsnämnden*

Inga planerade förändringar i verksamheten.

*Barnomsorgskansli*

Verksamhetsplanen är att upprätthålla god administration och samarbete samt att ge utrymme för utvecklingsarbete inom barnomsorgen i samarbete med daghemsföreståndaren.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-,00</b>	<b>,00</b>	<b>2 465,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C204 BARNOMSORG	-,00	,00	2 465,00	,00	,00		
<b>2030 Barnomsorgskansli</b>	<b>-,00</b>	<b>,00</b>	<b>2 465,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>		
Extern	-25 854,72	-49 004,00	-45 546,00	-49 342,00	-49 342,00	-338	0,7%
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-25 854,72</b>	<b>-49 004,00</b>	<b>-45 546,00</b>	<b>-49 342,00</b>	<b>-49 342,00</b>	<b>-338</b>	<b>0,7%</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 854,72	-49 004,00	-45 546,00	-49 342,00	-49 342,00	-338	0,7%
Intern	25 854,72	49 004,00	48 011,00	49 342,00	49 342,00	338	0,7%
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>25 854,72</b>	<b>49 004,00</b>	<b>48 011,00</b>	<b>49 342,00</b>	<b>49 342,00</b>	<b>338</b>	<b>0,7%</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 848,17	49 004,00	49 004,00	49 342,00	49 342,00	338	0,7%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-993,45		-993,00				
<b>Totalsumma</b>	<b>-,00</b>	<b>,00</b>	<b>2 465,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>0,00</b>	

**Kostnadsförändringar: - 338**

**Barnomsorgskansli - 338**

Personalkostnader - 4 718

Köp av övriga tjänster 4 700

Materialinköp - 320



**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C204 BARNOMSORG					
<b>2030 Barnomsorgskansli</b>	<b>- ,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>
Extern	-25 854,72	-49 004,00	-49 342,00	-49 342,00	-49 342,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-25 854,72</b>	<b>-49 004,00</b>	<b>-49 342,00</b>	<b>-49 342,00</b>	<b>-49 342,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 854,72	-49 004,00	-49 342,00	-49 342,00	-49 342,00
Intern	25 854,72	49 004,00	49 342,00	49 342,00	49 342,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>25 854,72</b>	<b>49 004,00</b>	<b>49 342,00</b>	<b>49 342,00</b>	<b>49 342,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 848,17	49 004,00	49 342,00	49 342,00	49 342,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-993,45				
<b>Totalsumma</b>	<b>- ,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>

**C205 Barnomsorg på daghem**  
**2040 Daghemmet Nyckelpigan**  
**2045 Barnomsorg i en annan kommun****Omfattning och verksamhetsidé**

Resultatenhet C205 Barnomsorg på daghem omfattar verksamheten på daghemmet Nyckelpigans tre (3) avdelningar och barnomsorg i en annan kommun.

Från och med 1.1.2023 har flera förändringar av barnomsorgsverksamheten skett på Åland i och med ny lagstiftning för landskapet Åland. Kommunerna ska bl.a. ordna tillräckligt med specialpedagogiska resurser enligt de behov som finns. Specialläraren inom barnomsorgen ska utreda barnens individuella behov av specialbarnomsorg och barn- och äldreomsorgsledaren fattar beslutet på tjänstemannanivå.

*Daghemmet Nyckelpigan*

Daghemmet Nyckelpigan är ett daghem med tre heldagsavdelningar; Fjärilen, Humlan och Småpigorna. Daghemmet är i direkt anslutning till ESB Solgårdens kök. Avdelningarna Fjärilen och Humlan har 20 platser var för barn i 3-7 års ålder. Småpigorna är daghemmets småbarnsavdelning med 12 platser för barn i 1-4 års ålder.

*Personal*

Daghemmet har en daghemsföreståndare med övergripande ansvar över alla tre avdelningar som även arbetar i barngrupp på avdelningen Fjärilen. Under året utses en vice daghemsföreståndare om denne redan inte är utsedd.

Följande personalresurser är inrättade:

*Fjärilen:*

- Två (2) lärare inom barnomsorgen (200%) varav ena är daghemsföreståndare
- En (1) barnskötare (100%)

*Humlan:*

- En (1) lärare inom barnomsorgen (100%)
- Två (2) barnskötare (200%) varav ena jobbar 78%
- En (1) gruppassistenta/barnskötare (100%)

*Småbarnsavdelningen Småpigorna:*

- En (1) lärare inom barnomsorgen (100%)
- Två (2) barnskötare (200%)

En befattning som barnskötare, i form av extra resurs, 100%, blev inrättad sedan augusti 2023 och budgeteras även för 2024 som en tillsvidareanställning. Tjänsten blev tillsatt för att täcka upp 22% för barnskötartjänsten, daghemsföreståndarens administrativa tid på 15 timmar/vecka, finnas som tilläggsresurs för språkträning för barn med annat modersmål samt tilläggsresurs på Småpigorna eftersom arbetsbelastningen har ökat. Tack vare tilläggsresursen har det vid plötslig sjukfrånvaro i personalen inte behövts ta in vikarie. Ytterligare behov av en resurs som personlig assistent för enskilt barn är aktuellt fr.o.m. oktober 2023 och budgeteras för enligt behov. Daghemmet har en lokalvårdare på 80% av heltid.

För behoven av specialpedagogiskt stöd har det funnits en speciallärare inom barnomsorgen som jobbat sex (6) timmar per vecka (1 dag/vecka). Detta arrangemang har pågått enligt utbildnings- och fritidsnämndens beslut till och med juni 2022. Från och med höstterminen 2022 köps motsvarande tjänst in av skolans speciallärare. Speciallärarens arbetsomfattning är i behov av att utökas under år 2024 till minst tolv (12) timmar per vecka (2 dagar/vecka).

<b>Personalresurser Nyckelpigan</b>	<b>Bokslut 22</b>	<b>Budget 23</b>	<b>Budget 24</b>	<b>Plan 25</b>	<b>Plan 26</b>
Tillsvidareanställda	10,8	10,8	12,8	12,8	12,8
Tillfälliga befattningar	0,63	0,63	0,63	0,63	0,63
<b>Befattningar totalt</b>	<b>11,43</b>	<b>11,43</b>	<b>13,43</b>	<b>13,43</b>	<b>13,43</b>

#### *Barnomsorg i annan kommun*

I enlighet med nuvarande behov budgeteras det för en helårsplats för barnomsorg i en annan kommun. Det finns inte medel reserverade för barnomsorgsplatser på fristående daghem inom Waldorf för året 2024.

#### **Verksamhetsmål 2024**

- Utöka timmarna för speciallärare till tolv (12) timmar per vecka för att kunna erbjuda speciallärartjänster till alla de barn som är i behov av det.
- Investera i och förverkliga planen för ett pedagogiskt kök till daghemmet Nyckelpigan.
- Ta i bruk och effektivisera den dagliga verksamheten med det digitala administrationsprogrammet Wilma.

#### **Verksamhetsplan 2025-2026**

- Utveckla verksamheten i enlighet med ny lagstiftning inom barnomsorgen.
- Utvärdera och förbättra utegården för att skapa en ännu bättre, mer stimulerande och trivsamt miljö för barnens lek och lärande. Detta inkluderar analys och åtgärder för att främja barnens fysiska aktivitet, kreativitet och kontakt med naturen beaktande rådande säkerhets- och miljönormer.

#### **Prestationstal**

<b>Fjärilen</b>	<b>Bokslut 22</b>	<b>Budget 23</b>	<b>Budget 24</b>	<b>Plan 25</b>	<b>Plan 26</b>
Barnomsorgsplatser	20	20	20	20	20
Barn i dagvård	16	16	16	16	16
Närvarodagar	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500

<b>Humlan</b>	<b>Bokslut 22</b>	<b>Budget 23</b>	<b>Budget 24</b>	<b>Plan 25</b>	<b>Plan 26</b>
Barnomsorgsplatser	20	20	20	20	20
Barn i dagvård	16	16	16	16	16
Närvarodagar	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500

<b>Småpigorna</b>	<b>Bokslut 22</b>	<b>Budget 23</b>	<b>Budget 24</b>	<b>Plan 25</b>	<b>Plan 26</b>
Barnomsorgsplatser	12	12	12	12	12
Barn i dagvård	12	12	12	12	12

Närvarodagar	1 850	1 850	1 850	1 850	1 850
--------------	-------	-------	-------	-------	-------

Relationstal	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 25
Barn/vårdare	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2

## Barnomsorg på daghem

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C204 BARNOMSÖRG	-554 095,24	-701 549,00	-771 396,00	-762 037,00	-762 037,00	-60 488	8,6%
<b>C205 Barnomsorg på daghem</b>	<b>-554 095,24</b>	<b>-701 549,00</b>	<b>-771 396,00</b>	<b>-762 037,00</b>	<b>-762 037,00</b>	<b>-60 488</b>	<b>8,6%</b>
2040 Daghemmet Nyckelpigan	-540 652,24	-688 106,00	-757 953,00	-748 594,00	-748 594,00	-60 488	8,8%
Extern	<b>-416 827,66</b>	<b>-502 879,00</b>	<b>-572 726,00</b>	<b>-561 170,00</b>	<b>-561 170,00</b>	<b>-58 291</b>	<b>11,6%</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-416 827,66	-502 879,00	-572 726,00	-561 170,00	-561 170,00	-58 291	11,6%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	63 771,11	76 600,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00	4 400	5,7%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-467 974,40	-565 279,00	-639 526,00	-629 069,00	-629 069,00	-63 790	11,3%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-12 624,37	-14 200,00	-14 200,00	-13 101,00	-13 101,00	1 099	-7,7%
Intern	<b>-123 824,58</b>	<b>-185 227,00</b>	<b>-185 227,00</b>	<b>-187 424,00</b>	<b>-187 424,00</b>	<b>-2 197</b>	<b>1,2%</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-123 824,58	-185 227,00	-185 227,00	-187 424,00	-187 424,00	-2 197	1,2%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-123 824,58	-185 227,00	-185 227,00	-187 424,00	-187 424,00	-2 197	1,2%
2045 Barnomsorg i en annan kommun	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	0,0	0,0%
Extern	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0%</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	0,0	0,0%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	0,0	0,0%
<b>Totalsumma</b>	<b>-554 095,24</b>	<b>-701 549,00</b>	<b>-771 396,00</b>	<b>-762 037,00</b>	<b>-762 037,00</b>	<b>-60 488,00</b>	<b>8,6%</b>

**Kostnadsförändringar: - 58 291**

**Daghemmet Nyckelpigan - 58 291**

Avgifter för vårddagar 4 400

Personalkostnader - 67 410

Köp av övriga tjänster 1 120

Materialinköp 2 500

Avskrivningar 1 099

**Barnomsorg i annan kommun -**

Det har tillkommit en ny pensionsavgift som kallas utjämningsavgift och fastställs årligen av finansministeriet. Utjämningsavgiften är ca 2,89% och betalas till Keva. Den tidigare pensionsutgiftsbaserade avgiften slopas. För daghemmets del är utjämningsavgiften budgeterad till 11 657€.

**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C205 Barnomsorg på daghem	-554 095,24	-701 549,00	-762 037,00	-758 534,00	-764 114,00
<b>2040 Daghemmet Nyckelpigan</b>	<b>-540 652,24</b>	<b>-688 106,00</b>	<b>-748 594,00</b>	<b>-745 091,00</b>	<b>-750 671,00</b>
Extern	-416 827,66	-502 879,00	-561 170,00	-562 062,00	-561 196,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-416 827,66</b>	<b>-502 879,00</b>	<b>-561 170,00</b>	<b>-562 062,00</b>	<b>-561 196,00</b>
VERKSAMHETENS INTÅKTER	63 771,11	76 600,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-467 974,40	-565 279,00	-629 069,00	-629 169,00	-629 069,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-12 624,37	-14 200,00	-13 101,00	-13 893,00	-13 127,00
Intern	-123 824,58	-185 227,00	-187 424,00	-183 029,00	-189 475,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-123 824,58</b>	<b>-185 227,00</b>	<b>-187 424,00</b>	<b>-183 029,00</b>	<b>-189 475,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-123 824,58	-185 227,00	-187 424,00	-183 029,00	-189 475,00
<b>2045 Barnomsorg i en annan kommun</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>
Extern	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>	<b>-13 443,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00	-13 443,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-554 095,24</b>	<b>-701 549,00</b>	<b>-762 037,00</b>	<b>-758 534,00</b>	<b>-764 114,00</b>

**C207 Övrig barnomsorg****2070 Hemvårdsstöd för barn****2080 Hemvårdsstöd för skolbarn****Omfattning och verksamhetsidé**

Resultatenhet C207 Övrig barndagvård omfattar familjedagvård för speciella barnomsorgsbehov utanför daghemmets verksamhet och öppettider, hemvårdsstöd för barn och hemvårdsstöd för skolbarn.

*Hemvårdsstöd för barn & hemvårdsstöd för skolbarn*

Posten innebär att ombesörja beviljandet av hemvårdsstöd i enlighet med landskapslagen om hemvårdsstöd (2015:68) som omarbetades år 2016 och innebär höjda belopp för grunddel, syskonförhöjning och partiellt hemvårdsstöd. Ett utökat hemvårdsstöd infördes vilket är ett högre belopp under maximalt 8 månader (fördelat så att vardera föräldern kan lyfta max 4 månader var). Hemvårdsstöd för skolbarn kan sökas av familjer som har barn i årskurs 1-2, som jobbar max 80% och inte har sina barn i kommunal fritidshemsverksamhet.

**Verksamhetsmål 2024***Hemvårdsstöd för barn & hemvårdsstöd för skolbarn*

- Upprätthålla god administration av hemvårdsstödet.

**Verksamhetsplan 2025-2026***Hemvårdsstöd för barn & hemvårdsstöd för skolbarn*

- Upprätthålla god administration av hemvårdsstödet.

**Prestationstal**

Övrig barnomsorg	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Mottagare av hemvårdsstöd för barn	12	10	10	10	10
Varav hemvårdsstöd för	2	2	2	2	2

skolbarn						
----------	--	--	--	--	--	--

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
C10 DRIFTSHUSHÅLLNING	-109 173,79	-63 555,00	-63 555,00	-63 236,00	-63 236,00	319,00	-0,5 %
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING							
C204 BARNOMSORG	-109 173,79	-63 555,00	-63 555,00	-63 236,00	-63 236,00	319,00	-0,5 %
C207 Övrig barnomsorg	-109 173,79	-63 555,00	-63 555,00	-63 236,00	-63 236,00	319,00	-0,5 %
2060 Familjedagvård	-22 893,48						
Extern	-21 030,35						
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-21 030,35						
VERKSAMHETENS INTÄKTER	698,40						
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 728,75						
Intern	-1 863,13						
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 863,13						
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 863,13						
2070 Hemvårdsstöd för barn	-84 174,92	-60 886,00	-60 886,00	-60 583,00	-60 583,00	303,00	-0,5 %
Extern	-77 541,71	-54 190,00	-54 190,00	-54 190,00	-54 190,00		0,0 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-77 541,71	-54 190,00	-54 190,00	-54 190,00	-54 190,00		0,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 541,71	-54 190,00	-54 190,00	-54 190,00	-54 190,00		0,0 %
Intern	-6 633,21	-6 696,00	-6 696,00	-6 393,00	-6 393,00	303,00	-4,5 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 633,21	-6 696,00	-6 696,00	-6 393,00	-6 393,00	303,00	-4,5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 633,21	-6 696,00	-6 696,00	-6 393,00	-6 393,00	303,00	-4,5 %
2080 Hemvårdsstöd för skolbarn	-2 105,39	-2 669,00	-2 669,00	-2 653,00	-2 653,00	16,00	-0,6 %
Extern	-1 939,48	-2 375,00	-2 375,00	-2 375,00	-2 375,00		0,0 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 939,48	-2 375,00	-2 375,00	-2 375,00	-2 375,00		0,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 939,48	-2 375,00	-2 375,00	-2 375,00	-2 375,00		0,0 %
Intern	-165,91	-294,00	-294,00	-278,00	-278,00	16,00	-5,4 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-165,91	-294,00	-294,00	-278,00	-278,00	16,00	-5,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-165,91	-294,00	-294,00	-278,00	-278,00	16,00	-5,4 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-109 173,79</b>	<b>-63 555,00</b>	<b>-63 555,00</b>	<b>-63 236,00</b>	<b>-63 236,00</b>	<b>319,00</b>	<b>-0,5 %</b>

**Kostnadsförändringar:**

-

**Ekonomiplan**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C204 BARNOMSORG	-109 173,79	-63 555,00	-63 236,00	-63 236,00	-63 236,00
<b>C207 Övrig barnomsorg</b>	<b>-109 173,79</b>	<b>-63 555,00</b>	<b>-63 236,00</b>	<b>-63 236,00</b>	<b>-63 236,00</b>
Extern	-100 511,54	-56 565,00	-56 565,00	-56 565,00	-56 565,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-100 511,54</b>	<b>-56 565,00</b>	<b>-56 565,00</b>	<b>-56 565,00</b>	<b>-56 565,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	698,40				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 209,94	-56 565,00	-56 565,00	-56 565,00	-56 565,00
Intern	-8 662,25	-6 990,00	-6 671,00	-6 671,00	-6 671,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-8 662,25</b>	<b>-6 990,00</b>	<b>-6 671,00</b>	<b>-6 671,00</b>	<b>-6 671,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 662,25	-6 990,00	-6 671,00	-6 671,00	-6 671,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-109 173,79</b>	<b>-63 555,00</b>	<b>-63 236,00</b>	<b>-63 236,00</b>	<b>-63 236,00</b>

**Barnomsorgen totalt**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C204 BARNOMSORG	-663 269,03	-765 104,00	-832 486,00	-825 273,00	-825 273,00	-60 169	7,9%
<b>Extern</b>	<b>-556 636,92</b>	<b>-621 891,00</b>	<b>-688 280,00</b>	<b>-680 520,00</b>	<b>-680 520,00</b>	<b>-58 629</b>	<b>9,4%</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-556 636,92	-621 891,00	-688 280,00	-680 520,00	-680 520,00	-58 629	9,4%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	64 469,51	76 600,00	81 000,00	81 000,00	81 000,00	4 400	5,7%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-608 482,06	-684 291,00	-755 080,00	-748 419,00	-748 419,00	-64 128	9,4%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-12 624,37	-14 200,00	-14 200,00	-13 101,00	-13 101,00	1 099	-7,7%
<b>Intern</b>	<b>-106 632,11</b>	<b>-143 213,00</b>	<b>-144 206,00</b>	<b>-144 753,00</b>	<b>-144 753,00</b>	<b>-1 540</b>	<b>1,1%</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-106 632,11	-143 213,00	-144 206,00	-144 753,00	-144 753,00	-1 540	1,1%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 848,17	49 004,00	49 004,00	49 342,00	49 342,00	338	0,7%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-133 480,28	-192 217,00	-193 210,00	-194 095,00	-194 095,00	-1 878	1,0%
<b>Totalsumma</b>	<b>-663 269,03</b>	<b>-765 104,00</b>	<b>-832 486,00</b>	<b>-825 273,00</b>	<b>-825 273,00</b>	<b>-60 169</b>	<b>7,9%</b>

**C305 Grundskolan**  
**3050 Eckerö skola****Budgetmålsättning och verksamhetsbeskrivning**

Eckerö skolas mål är att ha en högkvalitativ undervisning så att goda resultat kan nås både i lokala och i nationella jämförelser. Välutbildad personal, små undervisningsgrupper samt fungerande ledning är nödvändiga för att nå resultatmålen.

Vi strävar efter att ge eleverna en synnerligen god läsförmåga genom att ge tid och stimulera till läsning av skönlitteratur. Vi deltar i olika läsprojekt, när tillfälle ges. Vi betonar vikten av språkkunskaper. I synnerhet i det svenska språket, men också i engelska, finska och tyska.

Vi strävar efter att kunna undervisa eleverna på deras egen nivå, ibland enskilt och ibland i smågrupper. I och med IT-tekniken, kan vi också utmana de starka eleverna på ett ändamålsenligt sätt. Vi eftersträvar en god arbetsro för alla elever.

Vi använder digitala läromedel, när det erbjuds. Vi utvecklar vår IT-användning hela tiden. Vi har Smartboards och SmartTv i klassrummen, en klassuppsättning med bärbara datorer och två klassuppsättningar iPads.

Vi utser två lärare till KiVa-teamet varje år och genomför regelbunden dokumentation och uppföljning av mobbningsincidenter. Föräldrar och personal involveras vid misstankar om mobbing och vi genomför uppföljningssamtal och möten enligt vår handlingsplan.

Från 1.8.2023 finns det en tjänst som skolföreståndare inrättad med 10 veckotimmars undervisningsskyldighet. Eckerö skola har även 5 klasslärartjänster och en speciallärartjänst inrättad. Eftersom åk 1 och 2 är stora grupper bör de undervisas skilt. Klasslärarna fungerar som klassföreståndare. Förutom dessa tjänster finns en tidsbunden tjänst som timlärare i huvudsyssla med klassläraruppgifter.

Från höstterminen 2023 har specialläraren 18 timmar samordnad specialundervisning i Eckerö skola och 6 timmar som speciallärare inom barnomsorgen i Eckerö. Specialläraren testar elevernas kunskaper varje år och bistår med enskild träning vid behov. Klasslärarna och specialläraren har ett nära samarbete för bästa resultat.

Eckerö skola har timlärare i idrott och träslöjd. I undervisningen i musik har skolan en ambulerande lärare anställd av SÅHD.

Åk 1 och 2 kommer att vara delade så länge elevantalet överstiger 16 elever tillsammans. Åk 3–4 undervisas tillsammans och även årskurs 5–6 till inkommande hösttermin 2024. Årskurserna 3–6 och 5–6 delas i ämnen såsom slöjd, engelska, svenska, matematik och musik. Timläraren i huvudsyssla tjänstgör framförallt med eleverna i årskurserna 5 och 6.

Skolan har tre elevassistenter. Assistenterna behövs för elever som har särskilda behov och/eller har svårt att koncentrera sig i stor grupp. De elever som har särskilda behov får hjälp enligt stöd för lärande och skolgång.



Vi behöver en klassuppsättning med datorer som fungerar vid dubbelklass. Smart tv till årskurs 2, 5 och till matsalen som används vid bl.a. utbildningsnämnden och hem och skola möten. Samtliga symaskiner behöver bytas ut pga. ålder och slitage som inte går att åtgärda mera. Vi behöver en ny kopiator som vi kan ta på hyreskontrakt, den som finns har fallit för åldersstrecket. Eftersom vi har en enskild klass för åk 5 tills vt.2024 behövs lönerna vara budgeterade efter detta behov.

**Klasserna fr.o.m 1.8.2024 är planerade enligt följande**

Undervisningsgrupp	Elevantal	Undervisning i delad klass	Undervisning i egen klass hel klass, vt	Timresurs totalt
åk 1	12		20	20
åk 2	8		20	20
åk 3-4	16	40	6	46
åk 5-6	16	40	10	50
Svenska 2		3		3
Timmar för delning av klasser i mindre grupper		3		3
Dataunderv. och dataskötsel				4
Timresurs för AU som handhas av SÅUD				6
Specialundervisning				12
Stödunderv. vid behov				2
	<b>52</b>			<b>166</b>

**Elevprognos**

Läsår	Elevantal
2024/2025	52,00
2025/2026	53,00
2026/2027	52,00
2027/2028-	52,00

## PRESTATIONSTAL LÄSÅRVIS

Enhet	Kategori	Läsåret 2023- 2024	Läsåret 2024- 2025	Skillnad
Eckerö skola	Elever från Eckerö	55,0	52	-3,0
Eckerö skola	Elever från annan kommun i Eckerö skola	0,0	0,0	0,0
Annan skola	Elever från Eckerö i annan kommun	4	3	-1,0
Eckerö skola + skolgång i annan kommun	Antal elever från Eckerö	59,0	55	-4
Eftermiddagsvård	Elever från Eckerö skola	15	15	0,0
Eckerö skola	Antal undervisningstimmar läsårsvis	166	166	+0
Eckerö skola	Undervisningstimmar (AU)/elev	3,02	3,19	+0,17
Eckerö skola	Spec. underv./elev	0,32	0,34	+0,02
Eckerö skola	<b>Antal anställda totalt</b>	<b>12,10</b>	<b>12,49</b>	<b>+0,39</b>
Eckerö skola	Klasslärare	4,00	4,00	+0
Eckerö skola	timlärare	1,62	1,62	+0,00
Eckerö skola	Speciallärare	0,5	0,8	+0,3
Eckerö skola	Skolföreståndare	1,00	1,00	0,00
Eckerö skola	Kanslipersonal	0,00	0,00	0,00
Eckerö skola	Elevassistent	2,68	2,77	+0,09
Eckerö skola	Kökspersonal	1,00	1,00	0,00
Eckerö skola	Städpersonal	1,00	1,00	0,00
Eckerö skola	Fastighetspersonal	0,30	0,30	0,00
Eckerö skola	Kvm	1450,00	1450,00	0,00
Eckerö skola	Kvm/elev	26,00	27,8	+1,8
Eckerö skola	Elever som får skolskjuts	26,00	25,00	-1
Eckerö skola	Skjuts %	0,47	0,47	+0

<b>IKT-anskaffning 2024</b>			
<b>Planperiod:</b>	<b>År 2024</b>	<b>PLAN 2025</b>	<b>PLAN 2026</b>
<b>Övriga maskiner och inventarier</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Installationer	2 500	2 500	2 500
Accesspunkter	1100	1100	1100
10 st datorer	7000	7000	7000
Smart-tv med väggfäsen	5600	5600	5600
	<b>13 700</b>	<b>13 700</b>	<b>13 700</b>

**Verksamhetsmål för 2024**

1. Årskurs 1 och 2 undervisas skilt.
2. Införskaffa symaskiner till textilslöjd.

**Verksamhetsplan för år 2025–2026**

1. Att årskurs 1 och 2 undervisas skilt så länge klasserna tillsammans är 16 elever eller fler.
2. Utvecklad lekverksamhet gör att konflikterna minskar mellan eleverna.

**3055 Skolgång i annan kommun lågstadiet****VERKSAMHET:**

Resultatenheten omfattar lågstadieskolor i annan kommun. Hit hör elever i årskurserna 1-6 som fullgör sin läroplikt i en annan skola än kommunens.

**VERKSAMHETSMÅL 2024:**

Under 2024 beräknas i medeltal 4 elever få sin skolgång på lågstadiet ordnad i annan kommun.

**VERKSAMHETSMÅL 2025-2026**

Under 2025 väntas antalet elever i årskurserna 1-6 som får skolgången ordnad i annan kommun vara 2 elever för att till 2026 minska till en elev.

Eckerö skola och skolgång i annan kommun lågstadiet:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C305 GRUNDSKOLAN	-838 032,53	-1 000 867,00	-1 057 360,19	-1 026 881,19	-1 026 881,19	-26 014	2,6%
<b>3050 Eckerö skola</b>	<b>-797 170,69</b>	<b>-933 147,00</b>	<b>-1 002 360,19</b>	<b>-971 735,19</b>	<b>-971 735,19</b>	<b>-38 588</b>	<b>4,1%</b>
Extern	-675 798,06	-801 493,00	-859 506,19	-840 871,19	-840 871,19	-39 378	4,9%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 041,22	500,00	600,00	600,00	600,00	100	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-672 583,66	-797 909,00	-856 006,19	-836 006,19	-836 006,19	-38 097	4,8%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 255,62	-4 084,00	-4 100,00	-5 465,00	-5 465,00	-1 381	33,8%
Intern	-121 372,63	-131 654,00	-142 854,00	-130 864,00	-130 864,00	790	-0,6%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	500,00	26 200,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	-11 200	-42,7%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-121 872,63	-157 854,00	-157 854,00	-145 864,00	-145 864,00	11 990	-7,6%
<b>3055 Skolgång i annan kommun lågstadiet</b>	<b>-40 861,84</b>	<b>-67 720,00</b>	<b>-55 000,00</b>	<b>-55 146,00</b>	<b>-55 146,00</b>	<b>12 574</b>	<b>-18,6%</b>
Extern	-40 861,84	-67 720,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00	12 720	-18,8%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 861,84	-67 720,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00	12 720	-18,8%
Intern				-146,00	-146,00	-146	
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-146,00	-146,00	-146	
<b>Totalsumma</b>	<b>-838 032,53</b>	<b>-1 000 867,00</b>	<b>-1 057 360,19</b>	<b>-1 026 881,19</b>	<b>-1 026 881,19</b>	<b>-26 014,19</b>	<b>3%</b>
<b>PRESTATIONER</b>							
Antal elever	51,0	55,0	52,0	52,0	52,0	-3,0	-5,5%
Nettokostnad/elev i Eckerö	15 631	17 274	19 541	18 952	18 952	1 678,2	9,7%
Timresurs/elev	3,25	3,02	3,19	3,19	3,19	0,2	5,6%
Kostnad/elev inklusive köptjänster av lärare KHS	16 109	17 409	19 745	19 156	19 156	1 746,5	10,0%
Gemensamma lärare KHS	24 369	24 369	24 369	24 369	24 369	0,0	0,0%
Antal elever i andra lågstadieskolor	3,0	4	4	4	4	0,0	0,0%
Elevkostnader i andra lågstadieskolor	13 621	16 930	13 750	13 787	13 787	-3 143,5	-18,6%

**Kostnadsförändring:****-26 658****Eckerö skola****-39 378**

Övriga intäkter

100

Personalkostnader

-47 719

Kontors- och experttjänster (leasingavtal en kopiator)

-2 000

ICT- tjänster

-2 500

Försäkringar

-150

Skolskjuts

9 500

Friskvård och utbildning

2 219

Litteratur kontorsmaterial

-2 010

Livsmedel

-300

Inventarier

5 063

Övrigt material

100

Understöd	400
Stafettkarnevalen och övriga verksamhetskostnader	-700
Avskrivning	-1 381

<b>Skolgång i en annan kommun, lågstadiet</b>	<b>12 720</b>
Kundtjänster köpta av kommun	14 400
Skolskjuts	-1 680

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C305 GRUNDSKOLAN					
<b>3050 Eckerö skola</b>	<b>-797 170,69</b>	<b>-933 147,00</b>	<b>-971 735,19</b>	<b>-997 074,19</b>	<b>-1 000 503,19</b>
Extern	-675 798,06	-801 493,00	-840 871,19	-863 936,19	-867 213,19
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-675 798,06</b>	<b>-801 493,00</b>	<b>-840 871,19</b>	<b>-863 936,19</b>	<b>-867 213,19</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 041,22	500,00	600,00	600,00	600,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-672 583,66	-797 909,00	-836 006,19	-856 006,19	-856 006,19
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 255,62	-4 084,00	-5 465,00	-8 530,00	-11 807,00
Intern	-121 372,63	-131 654,00	-130 864,00	-133 138,00	-133 290,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-121 372,63</b>	<b>-131 654,00</b>	<b>-130 864,00</b>	<b>-133 138,00</b>	<b>-133 290,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	500,00	26 200,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-121 872,63	-157 854,00	-145 864,00	-148 138,00	-148 290,00
<b>3055 Skolgång i annan kommun lågstadiet</b>	<b>-40 861,84</b>	<b>-67 720,00</b>	<b>-55 146,00</b>	<b>-55 146,00</b>	<b>-55 146,00</b>
Extern	-40 861,84	-67 720,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-40 861,84</b>	<b>-67 720,00</b>	<b>-55 000,00</b>	<b>-55 000,00</b>	<b>-55 000,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 861,84	-67 720,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00
Intern			-146,00	-146,00	-146,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>			<b>-146,00</b>	<b>-146,00</b>	<b>-146,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER			-146,00	-146,00	-146,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-838 032,53</b>	<b>-1 000 867,00</b>	<b>-1 026 881,19</b>	<b>-1 052 220,19</b>	<b>-1 055 649,19</b>

## 2090 Fritidshemsverksamhet

Fritidshemmet ska erbjuda eleverna i årskurs 1–2 en trygg, meningsfull och rolig verksamhet före och efter skolan då barnets vårdnadshavare arbetar. Barnets egna intressen ska vara i fokus vid planeringen av aktiviteter.

**VERKSAMHETSMÅL 2024:**

Att erbjuda fritidshemsverksamhet för elever i årskurs 1–2 i Eckerö skola. Bemanningen räknas vara 2 baspersonal.

**VERKSAMHETSMÅL 2025-2026**

Vi ser att elevunderlaget är så högt att det kommer att behöva vara två baspersonal på eftermiddagen så långt vi kan se.

Enhet	Kategori	År 2023	2024	Skillnad Bu 2023-Bu 2024
Fritidshemsverksamhet	Elever från Eckerö skola	15	12	-3
	Antalet anställda	1,30	1,30	+0

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING	-36 489,97	-63 559,00	-62 119,00	-62 699,00	-62 699,00	860	-1 %
C305 GRUNDSKOLAN	-36 489,97	-63 559,00	-62 119,00	-62 699,00	-62 699,00	860	-1 %
<b>2090 Fritidshem</b>	<b>-36 489,97</b>	<b>-63 559,00</b>	<b>-62 119,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>-62 699,00</b>	860	-1 %
Extern	-33 526,84	-59 175,00	-57 735,00	-57 735,00	-57 735,00	1 440	-2 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-33 526,84</b>	<b>-59 175,00</b>	<b>-57 735,00</b>	<b>-57 735,00</b>	<b>-57 735,00</b>	1 440	-2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 738,51	8 500,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	8 500	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 265,35	-67 675,00	-74 735,00	-74 735,00	-74 735,00	-7 060	10 %
Intern	-2 963,13	-4 384,00	-4 384,00	-4 964,00	-4 964,00	-580	13 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-2 963,13</b>	<b>-4 384,00</b>	<b>-4 384,00</b>	<b>-4 964,00</b>	<b>-4 964,00</b>	-580	13 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 963,13	-4 384,00	-4 384,00	-4 964,00	-4 964,00	-580	13 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-36 489,97</b>	<b>-63 559,00</b>	<b>-62 119,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>860,00</b>	<b>-1 %</b>
<b>PRESTATIONER</b>							
Antal elever eftis/föris	7,0	15,0	12,0	12,0	12,0	-3	80,0
Nettokostnad/elev	-5 213	-4 237	-5 177	-5 225	-5 225	-988	123,3

**Kostnadsförändring:****1 440**

Avgifter för vårddagar

8 500

Personalkostnader

-6 792

Köp av övriga tjänster

482

Materialinköp

-750

**Ekonomiplan:**

Eftermiddagsvården					
	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C305 GRUNDSKOLAN					
<b>2090 Fritidshem</b>	<b>-36 489,97</b>	<b>-63 559,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>-62 699,00</b>
Extern	-33 526,84	-59 175,00	-57 735,00	-57 735,00	-57 735,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-33 526,84</b>	<b>-59 175,00</b>	<b>-57 735,00</b>	<b>-57 735,00</b>	<b>-57 735,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 738,51	8 500,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 265,35	-67 675,00	-74 735,00	-74 735,00	-74 735,00
Intern	-2 963,13	-4 384,00	-4 964,00	-4 964,00	-4 964,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-2 963,13</b>	<b>-4 384,00</b>	<b>-4 964,00</b>	<b>-4 964,00</b>	<b>-4 964,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 963,13	-4 384,00	-4 964,00	-4 964,00	-4 964,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-36 489,97</b>	<b>-63 559,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>-62 699,00</b>	<b>-62 699,00</b>

**3060 Kyrkby högstadieskola****VERKSAMHET:**

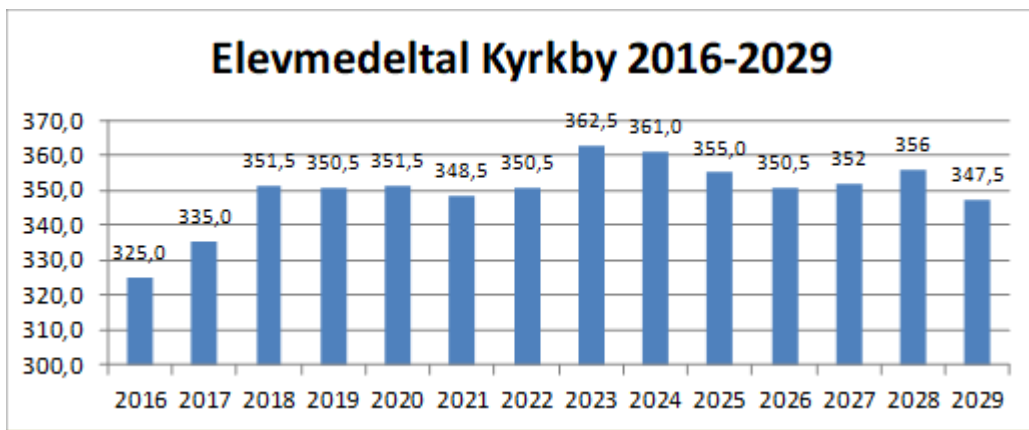
Resultatenheten omfattar Kyrkby högstadieskola.

**VERKSAMHETSMÅL 2024:**

Under 2024 beräknas i medeltal 20,0 elever från Eckerö få sin skolgång ordnad i Kyrkby högstadieskola.

**VERKSAMHETSMÅL 2025-2026:**

Under 2025 förväntas elevantalet från Eckerö öka till 21,0 elever i medeltal och under 2026 förväntas elevantalet öka till 23,0 elever i medeltal.





### **3065 Skolgång i annan kommun högstadiet**

#### **VERKSAMHET:**

Resultatenheten omfattar högstadieskolor i annan kommun. Hit hör elever i högstadieåldern som fullgör sin läroplikt i en annan skola än KHS.

#### **VERKSAMHETSMÅL 2024:**

Upphandla skolgång i annan kommun för elever i årskurs 7-9. Inga elever ser ut att vara i behov av skolgång i annan kommun under 2024.

#### **VERKSAMHETSMÅL 2025-2026**

Under 2025 förväntas antalet elever som fullgör sin läroplikt i årskurserna 7-9 i annan skola än KHS vara 1,0 och under 2026 förväntas det vara 2,0 elever.

**3070 Träningsundervisningen****VERKSAMHET:**

Resultatenheten omfattar träningsundervisningen. Verksamheten inom grundskolans regi, inleddes 1990 och är avsedd för elever med intellektuell funktionsnedsättning. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamn, NÅUD och SÅUD k.f. Skärgårdskommunerna kan ansöka om att få sända elever till träningsundervisningen. Förbundsstyrelsen är ansvarig för verksamheten som regleras genom ett avtal mellan distrikten. Driftskostnaderna regleras mellan avtalsparterna i förhållande till deras elevantal. 2022 förnyades avtalet mellan Mariehamn, SÅUD och NÅUD.

**VERKSAMHETSMÅL 2024:**

Under 2024 beräknas i medeltal 2,0 elever från Eckerö få sin skolgång ordnad i träningsundervisningen.

**VERKSAMHETSMÅL 2025-2026:**

Under 2025 och 2026 förväntas antalet elever som fullgör sin läroplikt i träningsundervisningen vara 2,0.

**Prestationstal**

	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Plan	Plan
Eckeröelever i	19	20	21	22	23	24	25	26
KHS	24,5	27,5	31	29,5	26	20	21	23
TRA	2	2	2	2	2	2	2	2

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Anv. 2023	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>								
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>								
C305 GRUNDSKOLAN	-582 266,83	-568 444,00	-472 209,00	-506 310,00	-506 310,00	-559814,81	62 134	-10,9 %
<b>3060 Kyrkby högstadieskola</b>	<b>-482 906,75</b>	<b>-446 787,00</b>	<b>-353 833,00</b>	<b>-387 621,00</b>	<b>-387 621,00</b>	<b>-409264</b>	59 166	-13,2 %
Extern	-482 906,75	-446 787,00	-353 833,00	-386 685,00	-386 685,00	-409264	60 102	-13,5 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-482 906,75</b>	<b>-446 787,00</b>	<b>-353 833,00</b>	<b>-386 685,00</b>	<b>-386 685,00</b>	<b>-409264</b>	60 102	-13,5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-481 221,23	-445 101,00	-352 141,00	-384 999,00	-384 999,00	-407572	60 102	-14 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 685,52	-1 686,00	-1 692,00	-1 686,00	-1 686,00	-1692	0	0 %
Intern				-936,00	-936,00		-936	
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>				<b>-936,00</b>	<b>-936,00</b>		-936	
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-936,00	-936,00		-936	
<b>3065 Skolgång i annan kommun högstadiet</b>		<b>-6 000,00</b>				<b>-45443,81</b>	6 000	
Extern		-6 000,00				-45443,81	6 000	-100 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>		<b>-6 000,00</b>				<b>-45443,81</b>	6 000	-100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-6 000,00				-45443,81	6 000	-100 %
<b>3070 Träningsundervisningen</b>	<b>-97 380,08</b>	<b>-97 464,00</b>	<b>-98 750,00</b>	<b>-99 011,00</b>	<b>-99 011,00</b>	<b>-97726</b>	-1 547	2 %
Extern	-97 380,08	-97 464,00	-98 750,00	-98 750,00	-98 750,00	-97726	-1 286	1 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-97 380,08</b>	<b>-97 464,00</b>	<b>-98 750,00</b>	<b>-98 750,00</b>	<b>-98 750,00</b>	<b>-97726</b>	-1 286	1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 380,08	-97 464,00	-98 750,00	-98 750,00	-98 750,00	-97726	-1 286	1 %
Intern				-261,00	-261,00		-261	
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>				<b>-261,00</b>	<b>-261,00</b>		-261	
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-261,00	-261,00		-261	
<b>3080 Specialfritidshemmet</b>	<b>-1 980,00</b>	<b>-18 193,00</b>	<b>-19 626,00</b>	<b>-19 678,00</b>	<b>-19 678,00</b>	<b>-7381</b>	-1 485	8 %
Extern	-1 980,00	-18 193,00	-19 626,00	-19 626,00	-19 626,00	-7381	-1 433	8 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 980,00</b>	<b>-18 193,00</b>	<b>-19 626,00</b>	<b>-19 626,00</b>	<b>-19 626,00</b>	<b>-7381</b>	-1 433	8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 980,00	-18 193,00	-19 626,00	-19 626,00	-19 626,00	-7381	-1 433	8 %
Intern				-52,00	-52,00		-52	
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>				<b>-52,00</b>	<b>-52,00</b>		-52	
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-52,00	-52,00		-52	
<b>Totalsumma</b>	<b>-582 266,83</b>	<b>-568 444,00</b>	<b>-472 209,00</b>	<b>-506 310,00</b>	<b>-506 310,00</b>	<b>-559814,81</b>	<b>62 134,00</b>	<b>-11 %</b>
<b>PRESTATIONER</b>								
Antal elever i KHS	31,0	26,0	26,0	26,0	26,0		0,0	0 %
Nettokostnader KHS	-482 907	-446 787	-353 833	-387 621	-387 621		59 166,0	-13 %
Kostnad/elev KHS	-15 578	-17 184	-13 609	-14 909	-14 909		2 275,6	-13 %
Elever i andra högstadieskolor		1					-1,0	-100 %
Kostnader i andra högstadieskolor		-6 000	0	0	0		6 000,0	-100 %
Antal elever TRA	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0		0,0	0 %
Nettokostnad TRA/elev	-48 690	-48 732	-49 375	-49 636	-49 636		-904,0	2 %
Antal elever Specialfritidshemmet	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0		0,0	0 %
Nettokostnad specialfritidshem/elev	-1 980	-18 193	-19 626	-19 678	-19 678		-1 485,0	8 %

**Kostnadsförändring: 62 134**

**Kyrkbyhögstadieskola 59 166**

Kundtjänster köpta av kommunalförbund 60 102

Interna överföringsposter utbildningsnämnden -936

**Skolgång i en annan kommun, högstadiet 6 000**

Kundtjänster köpta av kommuner

**Träningsundervisning -1 547**

Kundtjänster köpta av kommunalförbund -1 286

Interna överföringsposter utbildningsnämnden -261

**Specialfritidshemmet -1 485**

Kundtjänster köpta av kommunalförbund -1 433

Interna överföringsposter utbildningsnämnden -52

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C305 GRUNDSKOLAN	-582 266,83	-568 444,00	-506 310,00	-541 708,00	-572 655,00
<b>3060 Kyrkby högstadieskola</b>	<b>-482 906,75</b>	<b>-446 787,00</b>	<b>-387 621,00</b>	<b>-411 825,00</b>	<b>-442 772,00</b>
Extern	-482 906,75	-446 787,00	-386 685,00	-410 889,00	-441 836,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-482 906,75</b>	<b>-446 787,00</b>	<b>-386 685,00</b>	<b>-410 889,00</b>	<b>-441 836,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-481 221,23	-445 101,00	-384 999,00	-409 203,00	-440 150,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 685,52	-1 686,00	-1 686,00	-1 686,00	-1 686,00
Intern			-936,00	-936,00	-936,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>			<b>-936,00</b>	<b>-936,00</b>	<b>-936,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER			-936,00	-936,00	-936,00
<b>3065 Skolgång i annan kommun högstadiet</b>		<b>-6 000,00</b>			
Extern		-6 000,00			
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>		<b>-6 000,00</b>			
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-6 000,00			
<b>3070 Träningsundervisningen</b>	<b>-97 380,08</b>	<b>-97 464,00</b>	<b>-99 011,00</b>	<b>-110 205,00</b>	<b>-110 205,00</b>
Extern	-97 380,08	-97 464,00	-98 750,00	-109 944,00	-109 944,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-97 380,08</b>	<b>-97 464,00</b>	<b>-98 750,00</b>	<b>-109 944,00</b>	<b>-109 944,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 380,08	-97 464,00	-98 750,00	-109 944,00	-109 944,00
Intern			-261,00	-261,00	-261,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>			<b>-261,00</b>	<b>-261,00</b>	<b>-261,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER			-261,00	-261,00	-261,00
<b>3080 Specialfritidshemmet</b>	<b>-1 980,00</b>	<b>-18 193,00</b>	<b>-19 678,00</b>	<b>-19 678,00</b>	<b>-19 678,00</b>
Extern	-1 980,00	-18 193,00	-19 626,00	-19 626,00	-19 626,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 980,00</b>	<b>-18 193,00</b>	<b>-19 626,00</b>	<b>-19 626,00</b>	<b>-19 626,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 980,00	-18 193,00	-19 626,00	-19 626,00	-19 626,00
Intern			-52,00	-52,00	-52,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>			<b>-52,00</b>	<b>-52,00</b>	<b>-52,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER			-52,00	-52,00	-52,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-582 266,83</b>	<b>-568 444,00</b>	<b>-506 310,00</b>	<b>-541 708,00</b>	<b>-572 655,00</b>

**C325 Medborgarinstitutet**  
**3250 Medis****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar kommunens betalningsandelar till Medborgarinstitutet, beräkningsgrunden är antalet kommuninvånare i åldern 18-79 år. Mariehamns Stad är huvudman för verksamheten.

**Verksamhetsidé**

Att öka kunskapsnivån och välbefinnandet hos i första hand den vuxna befolkningen i kommunen.

**Verksamhetsmål år 2024**

Fortsatt praktiskt handhavande av kurser inom ämnesområden som intresserar kommunens invånare.

En årlig justering görs av den totala årliga kommunandelen i relation till Mariehamn och antalet kursdeltagare från de övriga samarbetskommunerna i enlighet med avtalet.

**Verksamhetsmål 2025-2026**

Fortsätta ingå i samarbetet med Medborgarinstitutet och dess verksamhet.

**Prestationstal**

Medis	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget	Budget
	18	19	20	21	22	23	24	25
Eckeröbor/kurs, läsår	186	136	142	132	147	180	180	180

	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C325 MEDBORGARINSTITUTET		-17 769,80	-20 889	-20 889	-20 889	-20 889	0,0%
Extern		-17 769,80	-20 889	-20 889	-20 889	-20 889	0,0%
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN							
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-17 769,80	-20 889	-20 889	-20 889	-20 889	0,0%
<b>Totalsumma</b>		<b>-17 769,80</b>	<b>-20 889</b>	<b>-20 889</b>	<b>-20 889</b>	<b>-20 889</b>	<b>0,0%</b>

**Kostnadsförändring:****0**

## Ekonomiplan

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C325 MEDBORGARINSTITUTET	-17 769,80	-20 889	-20 889	-20 889	-20 889
Extern	-17 769,80	-20 889	-20 889	-20 889	-20 889
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 769,80	-20 889	-20 889	-20 889	-20 889
<b>Totalsumma</b>	<b>-17 769,80</b>	<b>-20 889</b>	<b>-20 889</b>	<b>-20 889</b>	<b>-20 889</b>

**C355 Idrotts och friluftsliv**  
**3600 Fritidsverksamhet**  
**3700 Idrottsverksamhet****Fritidsverksamhet****Fritidsverksamhet**

## Verksamhetsidé

Att verka för att en god och meningsfull fritidssysselsättning står till buds för barn och ungdomar i Eckerö. Att samarbetet med lokala föreningar och organisationer fungerar på ett tillfredsställande sätt.

## Vision

Inom ett samarbete mellan skol- och fritidsnämnden erbjuda en bred plattform av aktiviteter för att skapa en aktiv och stimulerande miljö för barn och ungdomar. Kommunens fritidsledare har en väsentlig och central roll i detta samarbete.

**Verksamhetsmål 2024**

- Få med 30 elever från Eckerö skola att delta i fritidsverksamheten

**Verksamhetsmål 2025-2026**

- Öka antalet deltagare med 20 %
- Fortsätta erbjuda mångsidig fritidsverksamhet

**Idrottsverksamhet genom understöd**

## Verksamhetsidé

Att stödja idrottsaktiviteterna i kommunen. Att alla som vill idrotta på olika nivåer ska ha möjlighet till det under trygga förhållanden och kvalificerad ledning. Verksamheten stöds genom ett verksamhetsbidrag till Eckerö Idrottsklubb om 13 820 euro. Aktiviteterna för juniorerna stöds med 2 000 euro, seniorerna med 500 euro samt driften med 1 320 euro. Ett extra stöd för förnyande av belysning på motionsbanan beviljas 10 000 euro mot redovisning. Direkta driftskostnader för el, vatten och försäkringar betalar kommunen 3 230 euro direkt till leverantörerna. Totala bidraget till EIK är 17 050 euro.

## Vision

Att förbättra juniorverksamheten i Eckerö eftersom vi har Solvallen och Eckeröhallen att träna vid. Att fördela understödet så rättvist som möjligt så att alla som idrottar får nytta av det.

## Målsättningar år 2025 – 2026

- upprätthålla en aktiv idrottsförening i kommunen

Understöd	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
EIK	6 400	6 400	9 550	4 800	7 410	3 820
EIK extra stöd för förnyande av belysning på motionsbanan mot redovisning						10 000
EIK totalt						13 820
Eckerö Golfklubb r.f.						-

	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C355 IDROTTS OCH FRILUFTSLIV	-52 472,22	-72 054,00	-78 216,00	-83 104,00	-83 104,00	-11 050	15,3 %
<b>Extern</b>	<b>-49 941,48</b>	<b>-68 932,00</b>	<b>-75 656,00</b>	<b>-79 766,00</b>	<b>-79 766,00</b>	-10 834	15,7 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-49 941,48	-68 932,00	-75 656,00	-79 766,00	-79 766,00	-10 834	15,7 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 320,00	2 300,00		2 300,00	2 300,00	0	0,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 261,48	-71 232,00	-75 656,00	-82 066,00	-82 066,00	-10 834	15,2 %
<b>Intern</b>	<b>-2 530,74</b>	<b>-3 122,00</b>	<b>-2 560,00</b>	<b>-3 338,00</b>	<b>-3 338,00</b>	-216	
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 530,74	-3 122,00	-2 560,00	-3 338,00	-3 338,00	-216	6,9 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 530,74	-3 122,00	-2 560,00	-3 338,00	-3 338,00	-216	6,9 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-52 472,22</b>	<b>-72 054,00</b>	<b>-78 216,00</b>	<b>-83 104,00</b>	<b>-83 104,00</b>	<b>-11 050</b>	<b>15,3 %</b>

**Kostnadsförändring: - 10 834**

**Fritidsverksamhet - 4 424**

Personalkostnader - 3 965

Friskvård 21

Övriga verksamhetskostnader - 480

**Idrottsverksamhet - 6 410**

Understöd till EIK - 6 410

#### Ekonomiplan:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>					
C355 IDROTTS OCH FRILUFTSLIV	-52 472,22	-72 054,00	-83 104,00	-74 084,00	-74 084,00
<b>Extern</b>	<b>-49 941,48</b>	<b>-68 932,00</b>	<b>-79 766,00</b>	<b>-70 746,00</b>	<b>-70 746,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-49 941,48	-68 932,00	-79 766,00	-70 746,00	-70 746,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 320,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 261,48	-71 232,00	-82 066,00	-73 046,00	-73 046,00
<b>Intern</b>	<b>-2 530,74</b>	<b>-3 122,00</b>	<b>-3 338,00</b>	<b>-3 338,00</b>	<b>-3 338,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 530,74	-3 122,00	-3 338,00	-3 338,00	-3 338,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 530,74	-3 122,00	-3 338,00	-3 338,00	-3 338,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-52 472,22</b>	<b>-72 054,00</b>	<b>-83 104,00</b>	<b>-74 084,00</b>	<b>-74 084,00</b>

**C360 Ungdomsverksamhet**  
**3800 Ungdomsverksamhet****Ungdomsverksamhet genom understöd**

## Verksamhetsidé

Att verka för att en god och meningsfull fritidssysselsättning står till buds och skapa ett alternativt aktivitetsutbud till idrott. *Denna ungdomsverksamhet stöds genom ett verksamhetsbidrag på 6 000 euro till Eckerö Ungdomsförening r.f., vilket utbetalas som engångsutbetalning under 2023.* Kommunen svarar utöver ovan nämnda verksamhetsbidrag även för kostnader för el, värme och vatten med 11 500 euro samt kostnaderna för mindre material för verksamhet. Det totala bidraget för år 2024 till Eckerö Ungdomsförening uppgår till 17 500 euro.

## Vision

Att göra Ekeborg till en attraktiv mötesplats för ungdomar och fortsätta hålla lokalen öppen så många kvällar i veckan som möjligt.

**Verksamhetsmål 2024**

- Få med 30 ungdomar från Eckerö att delta i ungdomsverksamheten

**Verksamhetsmål 2025-2026**

- Öka antalet deltagare med 20 %
- Fortsatt renovering av ungdomslokalen Ekeborg

**Bidrag till 4H**

Driftsbidraget till 4H år 2024 uppgår till 1000,-.

Understöd	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Samfund och sammanslutningar	300	300	300	500	500	500
EUF	6 000	6 000	6 000	16 000	6 000	6 000
4H	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000

	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING</b>							
C360 UNGDOMSVERKSAMHET	-33 609,63	-17 540	-19 200	-19 639	-19 639	-2 099	12,0 %
<b>Extern</b>	<b>-31 453,32</b>	<b>-15 000</b>	<b>-17 000</b>	<b>-17 000</b>	<b>-17 000</b>	<b>-2 000</b>	13,3 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-31 453,32	-15 000	-17 000	-17 000	-17 000	-2 000	13,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 453,32	-15 000	-17 000	-17 000	-17 000	-2 000	13,3 %
<b>Intern</b>	<b>-2 156,31</b>	<b>-2 540</b>	<b>-2 200</b>	<b>-2 639</b>	<b>-2 639</b>	<b>-99</b>	4 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 156,31	-2 540	-2 200	-2 639	-2 639	-99	3,9 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 156,31	-2 540	-2 200	-2 639	-2 639	-99	3,9 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-33 609,63</b>	<b>-17 540</b>	<b>-19 200</b>	<b>-19 639</b>	<b>-19 639</b>	<b>-2 099</b>	<b>12,0 %</b>

**Kostnadsförändring:** - 2 000

El - 2 000



## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>Extern</b>	<b>-31 453,32</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-17 000,00</b>	<b>-17 000,00</b>	<b>-17 000,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-31 453,32	-15 000,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 453,32	-15 000,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
<b>Intern</b>	<b>-2 156,31</b>	<b>-2 540,00</b>	<b>-2 639,00</b>	<b>-2 639,00</b>	<b>-2 639,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 156,31	-2 540,00	-2 639,00	-2 639,00	-2 639,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 156,31	-2 540,00	-2 639,00	-2 639,00	-2 639,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-33 609,63</b>	<b>-17 540,00</b>	<b>-19 639,00</b>	<b>-19 639,00</b>	<b>-19 639,00</b>

## Utbildningsnämnden totalt:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-2 228 740,46</b>	<b>-2 513 401,00</b>	<b>-2 548 053,19</b>	<b>-2 544 795,19</b>	<b>-2 544 795,19</b>	-31 394	1,2 %
C300 UNDERVISNINGSFÖRVALTNING	-2 228 740,46	-2 513 401,00	-2 548 053,19	-2 544 795,19	-2 544 795,19	-31 394	1,2 %
<b>Extern</b>	<b>-1 992 906,22</b>	<b>-2 228 488,00</b>	<b>-2 251 649,19</b>	<b>-2 262 216,19</b>	<b>-2 262 216,19</b>	-33 728	1,5 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 992 906,22	-2 228 488,00	-2 251 649,19	-2 262 216,19	-2 262 216,19	-33 728	1,5 %
VERKSAMHETENS INTÅKTER	74 569,24	87 900,00	98 600,00	100 900,00	100 900,00	13 000	14,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 048 909,95	-2 296 418,00	-2 330 257,19	-2 342 864,19	-2 342 864,19	-46 446	2,0 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-18 565,51	-19 970,00	-19 992,00	-20 252,00	-20 252,00	-282	1,4 %
<b>Intern</b>	<b>-235 834,24</b>	<b>-284 913,00</b>	<b>-296 404,00</b>	<b>-282 579,00</b>	<b>-282 579,00</b>	2 334	-0,8 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-235 834,24	-284 913,00	-296 404,00	-282 579,00	-282 579,00	2 334	-0,8 %
VERKSAMHETENS INTÅKTER	27 348,17	75 204,00	64 004,00	69 716,00	69 716,00	-5 488	-7,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-263 182,41	-360 117,00	-360 408,00	-352 295,00	-352 295,00	7 822	-2,2 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 228 740,46</b>	<b>-2 513 401,00</b>	<b>-2 548 053,19</b>	<b>-2 544 795,19</b>	<b>-2 544 795,19</b>	<b>-31 394</b>	<b>1,2 %</b>

**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN****C420 Byggnadstekniska nämnden****C501 Byggnadstekniska kansliet****4100 Byggnadstekniska nämnden****4200 Byggnadstekniska kansliet****4300 Samhällsplanering****5010 Tekniska ofördelat****Verksamhet**

Resultatområdena omfattar byggnadstekniska nämnden, byggnadstekniska kansliet samt tekniska förvaltningen (tekniska ofördelat).

**Verksamhetsidé**

Byggnadstekniska nämnden utgör kommunens planmyndighet, på uppdrag av kommunstyrelsen, och handhar uppgörandet av general-, detaljplaner samt kommunöversikter. Byggnadstekniska nämnden svarar för att utföra sitt uppdrag som av kommunfullmäktige definierats i reglementen och verksamhetsidéer samt att genomföra uppdraget utifrån kommunfullmäktiges uppsatta mål för verksamhet och ekonomi.

Kommunen sköter markplaneringen samt styr och övervakar byggandet i kommunen.

I varje kommun ska det finnas en byggnadsnämnd som ska sköta kommunens uppgifter inom byggnadsväsendet och utöva den närmare tillsynen över byggnadsverksamheten.

Kommunen ska ha en byggnadsinspektör för rådgivning och byggnadstillsyn.

Vid planläggning och i bygglovs- och andra tillståndsärenden ska bestämmelserna i den lagstiftning som nämns i Plan- och bygglagen 3 § iakttas.

Byggnadstekniska nämnden har även ett myndighetsansvar som avser beviljande av enskilda avloppstillstånd enligt vattenlagen för avloppsanläggningar upp till 25 personekvivalenter (pe). Som en naturlig del av detta följer även tillsyn över nämnda anläggningar och detta främst inom områden utan kommunalt avlopp.

Kommunfullmäktige inrättade 16.6.2016 i § 102 en 100 % ordinarie tjänst inom byggnadstekniska förvaltningen för tjänsten som byggnadsinspektör/tekniker. I budgeten för år 2024 budgeteras medel för tjänsten om 100 %.

Sommaren 2023 hade byggnadstekniska två stycken sommarjobbare under en månad. Medel har även tagits upp för det ändamålet år 2024. Sommaren 2023 hade byggnadstekniska förvaltningen även en sommarvikarie för servicemännen under 3 månader. Medel har även tagits upp för ändamålet år 2024.

Medel har budgeterats för en utökning av jouten från dagens jour som enbart innefattar reningsverket och avloppsledningsnätet till att även innefatta kommunens alla fastigheter och vattenledningsnätet. Antalet beredskapstimmar är desamma som tidigare men ersättningsnivån höjs i enlighet med AKTA avtalet, en ökning om ca. 4000 €.

Även personalkostnaderna för byggnadstekniska kansliet ökar då det för år 2024 budgeterats för 100 % byggnadsinspektör/tekniker medans det för år 2023 varit budgeterat en 80% tjänst.

<b>Resurser</b>						
	Bokslut 21	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Byggnadsinspektör	0,8	0,65	0,8	1	1	1
Kommuntekniker	1	1	1	1	1	1
Servicemän	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Jourverksamhet	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
<b>Personal totalt</b>	<b>4,85</b>	<b>4,7</b>	<b>4,85</b>	<b>5,05</b>	<b>5,05</b>	<b>5,05</b>

<b>Prestations- och relationstal</b>						
	Bokslut 21	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Sammanträden	9	8	10	10	10	10
Behandlade ärenden i BTN	144	112	140	140	140	140
Antal bygglov, BTN	49	31	35	35	35	35
Antal bygglov, Tjänstemannabeslut	33	20	30	30	30	30
Antal bygglov totalt	82	51	65	65	65	65
Tjänstemannabeslut	136	111	110	110	110	110
Anmälningar	13	13	10	10	10	10
Miljötillstånd	11	8	15	15	15	15
Rivningsanmälan	0	4	5	5	5	5
Förlängning bygglov	4	5	5	5	5	5
Avslag på bygglov	0	0	0	0	0	0

## C420 Byggnadstekniska nämnden

### Verksamhetsmål år 2024

Färdigställa arbetet med att uppdatera detaljplanen för Storby detaljplaneområde.

Revidera tekniska sektorns beredskapsplan.

Utreda bemanningsbehovet inklusive behovet av sommarvikarier inom tekniska sektorn i samband med förestående pensionsavgång.

Se över försäkringsskyddet på kommunens fastigheter.

### Verksamhetsmål plan 2025-2026

Fortsätta projektet gällande kartläggning av enskilda avlopp.

Arbetet med kommunöversikten fortsätter.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
C420 BYGGNADSTEKNISKANÄMNDEN	-38 982,10	-65 233,00	-83 850,00	-84 814,00	-84 814,00	-19 581	30 %
<b>Extern</b>	<b>-35 174,80</b>	<b>-59 719,00</b>	<b>-78 245,00</b>	<b>-78 245,00</b>	<b>-78 245,00</b>	-18 526	31 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-35 174,80	-59 719,00	-78 245,00	-78 245,00	-78 245,00	-18 526	31 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 425,71	22 000,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00	-2 500	-11 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 600,51	-81 719,00	-97 745,00	-97 745,00	-97 745,00	-16 026	20 %
<b>Intern</b>	<b>-3 807,30</b>	<b>-5 514,00</b>	<b>-5 605,00</b>	<b>-6 569,00</b>	<b>-6 569,00</b>	-1 055	19 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 807,30	-5 514,00	-5 605,00	-6 569,00	-6 569,00	-1 055	19 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 807,30	-5 514,00	-5 605,00	-6 569,00	-6 569,00	-1 055	19 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-38 982,10</b>	<b>-65 233,00</b>	<b>-83 850,00</b>	<b>-84 814,00</b>	<b>-84 814,00</b>	<b>- 19 581</b>	<b>30 %</b>

**Kostnadsförändringar**

**- 18 526**

<b>Byggnadstekniska nämnden</b>	-	<b>10</b>
Personalkostnader	-	80
Köp av tjänster		70
<b>Byggnadskansliet</b>	-	<b>17 816</b>
Avgifter för byggnadstillsyn	-	2 500
Personalkostnader	-	14 997
Köp av tjänster	-	319
<b>Samhällsplanering</b>	-	<b>700</b>
Personalkostnader	-	600
Köp av tjänster	-	100

**Ekonomiplan:**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>					
C420 BYGGNADSTEKNISKANÄMNDEN	-38 982,10	-65 233,00	-84 814,00	-84 879,00	-85 047,00
<b>Extern</b>	<b>-35 174,80</b>	<b>-59 719,00</b>	<b>-78 245,00</b>	<b>-77 545,00</b>	<b>-77 545,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-35 174,80	-59 719,00	-78 245,00	-77 545,00	-77 545,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	<b>17 425,71</b>	22 000,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	<b>-52 600,51</b>	-81 719,00	-97 745,00	-97 045,00	-97 045,00
<b>Intern</b>	<b>-3 807,30</b>	<b>-5 514,00</b>	<b>-6 569,00</b>	<b>-7 334,00</b>	<b>-7 502,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 807,30	-5 514,00	-6 569,00	-7 334,00	-7 502,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	<b>-3 807,30</b>	-5 514,00	-6 569,00	-7 334,00	-7 502,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-38 982,10</b>	<b>-65 233,00</b>	<b>-84 814,00</b>	<b>-84 879,00</b>	<b>-85 047,00</b>

**C501 Byggnadstekniska kansliet****Verksamhetsmål år 2024**

Sommarvikariat för servicemän under tre månader.  
Sommarjobbare under 4 veckor.

**Verksamhetsmål plan 2025-2026**

Sommarjobbare under 4 veckor.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-2 680,68</b>	<b>-11 107,00</b>	<b>-23 999,00</b>	<b>-12 867,00</b>	<b>-11 867,00</b>	<b>-760</b>	<b>7 %</b>
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
<b>C501 TEKNISKFÖRVALTNING</b>	<b>-2 680,68</b>	<b>-11 107,00</b>	<b>-23 999,00</b>	<b>-12 867,00</b>	<b>-11 867,00</b>	<b>-760</b>	<b>7 %</b>
Extern	-216 093,28	-247 638,00	-260 404,00	-262 956,00	-261 956,00	<b>-14 318</b>	<b>6 %</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-216 093,28</b>	<b>-247 638,00</b>	<b>-260 404,00</b>	<b>-262 956,00</b>	<b>-261 956,00</b>	<b>-14 318</b>	<b>6 %</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-202 432,77	-236 068,00	-248 854,00	-248 854,00	-248 854,00	<b>-12 786</b>	
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-13 660,51	-11 570,00	-11 550,00	-14 102,00	-13 102,00	<b>-1 532</b>	
Intern	213 412,60	236 531,00	236 405,00	250 089,00	250 089,00	<b>13 558</b>	<b>6 %</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>213 412,60</b>	<b>236 531,00</b>	<b>236 405,00</b>	<b>250 089,00</b>	<b>250 089,00</b>	<b>13 558</b>	<b>6 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	223 862,00	248 309,00	248 310,00	262 957,00	262 957,00	<b>14 648</b>	<b>6 %</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 449,40	-11 778,00	-11 905,00	-12 868,00	-12 868,00	<b>-1 090</b>	<b>9 %</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 680,68</b>	<b>-11 107,00</b>	<b>-23 999,00</b>	<b>-12 867,00</b>	<b>-11 867,00</b>	<b>- 760</b>	<b>7 %</b>

**Kostnadsförändringar - 14 318**

### Tekniskförvaltning

Personalkostnader (utökning av jourers. och allm. förhöjning)	- 8 034
Köp av tjänster	- 4 652
Material, förnödenheter och varor	- 100
Avskrivningar	- 1 532

### Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>					
<b>C501 TEKNISKFÖRVALTNING</b>	<b>-2 680,68</b>	<b>-11 107,00</b>	<b>-11 867,00</b>	<b>-8 374,00</b>	<b>-10 666,00</b>
<b>Extern</b>	<b>-216 093,28</b>	<b>-247 638,00</b>	<b>-261 956,00</b>	<b>-257 315,00</b>	<b>-259 356,00</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-216 093,28</b>	<b>-247 638,00</b>	<b>-261 956,00</b>	<b>-257 315,00</b>	<b>-259 356,00</b>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-202 432,77	-236 068,00	-248 854,00	-248 854,00	-248 854,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-13 660,51	-11 570,00	-13 102,00	-8 461,00	-10 502,00
<b>Intern</b>	<b>213 412,60</b>	<b>236 531,00</b>	<b>250 089,00</b>	<b>248 941,00</b>	<b>248 690,00</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>213 412,60</b>	<b>236 531,00</b>	<b>250 089,00</b>	<b>248 941,00</b>	<b>248 690,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	223 862,00	248 309,00	262 957,00	262 957,00	262 957,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 449,40	-11 778,00	-12 868,00	-14 016,00	-14 267,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 680,68</b>	<b>-11 107,00</b>	<b>-11 867,00</b>	<b>-8 374,00</b>	<b>-10 666,00</b>

**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN****C450 Avfallshantering och miljövard****4500 Avfallshantering och Miljövard****4510 Återvinning****4520 Problemafval****4530 Återvinningsstationer****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar avfallshantering och miljövard, återvinning, problemafval samt återvinningsstationer.

**Verksamhetsidé**

Byggnadstekniska nämnden ansvarar för renhållningen i kommunen och utgör kommunens avfallshanteringsmyndighet. Avfallshanteringen styrs av lagar och förordningar samt av kommunens renhållningsplan. Vidare finns renhållningsföreskrifter som detaljreglerar avfallshanteringen för enskilda och företag.

Farligt avfall (problemafval) kan avlämnas kostnadsfritt vid ÅVC:en. Nämnden ser fördelar i att det farliga avfallet lämnas på rätt plats och tas omhand korrekt.

Miljövarlden har integrerats i nämndens dagliga arbete varmed personalkostnader kostnadsförs under byggnadskansliet. Som en del av miljövarsarbetet kan anses att byggnadstekniska nämnden ansvarar för avfallshanteringen i kommunen samt tillhandahållandet av sopkorgar på offentliga platser. På den bemannade ÅVC:en finns en timanställd resurs vars lön konteras 60 % på avfallshantering och 40 % på återvinning.

Kommunen har sedan 2017 haft ett avtal med Proans (Producentansvar Åland Ab) vilket har sagts upp per den 31.12.2023. Den minimala ersättning som erhållits för insamlat av förpackningsavfall med producentansvar uteblir nu.

**Verksamhetsmål år 2024**

Utarbeta en avfallstaxa i enlighet med gällande lagstiftning för att uppnå kostnadstäckning.

Minska olägenhet och nedskräpning härstammande från återvinningsstationer.

Behovet av utökade öppettider för ÅVC utreds.

Se över och förbättra arbetsprocesser/-flöden med fokus på effektivitet och att säkerställa en god kvalitet på våra tjänster med en hög kundnöjdhet.

Etablera en dygnet runt öppen obemannad återvinningsstation vid ÅVC:n.

**Verksamhetsmål plan 2025-2026**

Att fortsätta arbetet med att öka effektiviseringen av kommunens avfallshantering.

<b>Prestations- och relationstal</b>						
	Bokslut21	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Antal återvinningsstationer	6	6	6	6	6	6
Antal sopkorgar på allmän plats	15	15	15	15	15	15

<b>Resurser</b>						
	Bokslut21	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Serviceman	1	1	1	1	1	1
Arbetstid	50 %	50 %	50 %	50 %	50 %	50 %

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
C450 AVFALLSHANTERING / MILJÖVÅRD	-95 469,30	-101 856,00	-117 087,00	-82 080,00	-82 080,00	19 776	-19 %
<b>Extern</b>	<b>-70 022,48</b>	<b>-72 335,00</b>	<b>-89 012,00</b>	<b>-51 942,00</b>	<b>-51 942,00</b>	20 393	-28 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-70 022,48	-72 335,00	-89 012,00	-51 942,00	-51 942,00	20 393	-28 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	51 769,38	55 500,00	50 500,00	86 500,00	86 500,00	31 000	56 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-114 994,11	-122 397,00	-134 092,00	-134 092,00	-134 092,00	-11 695	10 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-6 797,75	-5 438,00	-5 420,00	-4 350,00	-4 350,00	1 088	-20 %
<b>Intern</b>	<b>-25 446,82</b>	<b>-29 521,00</b>	<b>-28 075,00</b>	<b>-30 138,00</b>	<b>-30 138,00</b>	-617	2 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-25 446,82	-29 521,00	-28 075,00	-30 138,00	-30 138,00	-617	2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 451,60		1 455,00	1 455,00	1 455,00	1 455	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 898,42	-29 521,00	-29 530,00	-31 593,00	-31 593,00	-2 072	7 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-95 469,30</b>	<b>-101 856,00</b>	<b>-117 087,00</b>	<b>-82 080,00</b>	<b>-82 080,00</b>	<b>19 776</b>	<b>-19 %</b>

**Kostnadsförändringar** **20 393**

**Avfallshantering och miljövård** **32 483**

Avfallsavgift 36 000

Personalkostnader - 3 072

Köp av tjänster - 689

Elkostnader - 300

Avskrivningar 544

**Återvinning** - **5 090**

Intäkter - 5 000

Personalkostnader 166

Köp av tjänster - 500

Hyror för maskiner och inventarier - 300

Avskrivningar 544

**Problemavfall** - **1 500**

Köp av tjänster (avfallshantering) - 1 000

Hyror - 500

**Återvinningsstationer** - **5 500**

Köp av tjänster (avfallshantering) - 5 500

**Ekonomiplan:**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-95 469,30</b>	<b>-101 856,00</b>	<b>-82 080,00</b>	<b>-78 210,00</b>	<b>-24 514,00</b>
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
<b>C450 AVFALLSHANTERING / MILJÖVÅRD</b>	<b>-95 469,30</b>	<b>-101 856,00</b>	<b>-82 080,00</b>	<b>-78 210,00</b>	<b>-24 514,00</b>
Extern	-70 022,48	-72 335,00	-51 942,00	-48 072,00	5 624,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-70 022,48</b>	<b>-72 335,00</b>	<b>-51 942,00</b>	<b>-48 072,00</b>	<b>5 624,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	51 769,38	55 500,00	86 500,00	89 500,00	142 500,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-114 994,11	-122 397,00	-134 092,00	-134 092,00	-134 092,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-6 797,75	-5 438,00	-4 350,00	-3 480,00	-2 784,00
Intern	-25 446,82	-29 521,00	-30 138,00	-30 138,00	-30 138,00
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-25 446,82</b>	<b>-29 521,00</b>	<b>-30 138,00</b>	<b>-30 138,00</b>	<b>-30 138,00</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 451,60		1 455,00	1 455,00	1 455,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 898,42	-29 521,00	-31 593,00	-31 593,00	-31 593,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-95 469,30</b>	<b>-101 856,00</b>	<b>-82 080,00</b>	<b>-78 210,00</b>	<b>-24 514,00</b>



**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN****C510 Byggnader och lokaler****C511 Kommunala byggnader****5110 Kommungården****5111 Eckerö skola****5112 Eckerö bibliotek****5113 Daghemmet Nyckelpigan****5114 Servicehus Solgården****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar underhåll av kommunala byggnader. Kommunen tillhandahåller verksamhetslokaler främst för offentlig verksamhet. Kommunen bedriver också utlysningsverksamhet.

**Verksamhetsidé**

Att underhålla kommunens egna fastigheter, områden, maskiner och inventarier så att byggnader underhålls på ett rationellt sätt samt att områden hålls i respektabelt skick och att användarnas önskemål i möjligaste mån uppfylls.

**Resurser**

Resultatområdet byggnader och lokaler köper tjänster av tekniska förvaltningen. De kommunala byggnadernas kostnader nollas genom interna hyresöverföringar. De interna hyreskostnaderna belastar respektive verksamhetsenhet och de kommunala byggnadernas resultatuppföljning blir noll.

**Verksamhetsmål år 2024**

Satsa på energieffektiviseringar: utfasa oljeuppvärmningen i daghemmet, se investeringsdelen. Fortsätta arbetet med fastighets inventering och upprättande av underhållsplaner.

**Verksamhetsplan år 2025-2026**

Utföra ventilationsrengöring och injustering vid daghemmet Nyckelpigan i enlighet med räddningsförordningen (vart sjätte år).

Utföra OVK (obligatorisk ventilationskontroll, vart tredje år) på alla kommunala byggnader.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>							
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
<b>C510 BYGGNADER OCH LOKALER</b>	<b>,00</b>	<b>-,00</b>	<b>27 775,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>		
C511 KOMMUNALABYGGNADER							
Extern	-170 014,28	-216 854,00	-191 290,00	-208 546,00	-208 546,00	8 308	-4%
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-170 014,28	-216 854,00	-191 290,00	-208 546,00	-208 546,00	8 308	-4%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	44 039,64	58 450,00	56 050,00	56 050,00	56 050,00	-2 400	-4%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-141 448,79	-192 170,00	-162 920,00	-162 920,00	-162 920,00	29 250	-15%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-72 605,13	-83 134,00	-84 420,00	-101 676,00	-101 676,00	-18 542	22%
Intern	170 014,28	216 854,00	219 065,00	208 546,00	208 546,00	-8 308	-4%
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	170 014,28	216 854,00	219 065,00	208 546,00	208 546,00	-8 308	-4%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	264 328,26	322 440,00	324 680,00	318 994,00	318 994,00	-3 446	-1%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-94 313,98	-105 586,00	-105 615,00	-110 448,00	-110 448,00	-4 862	5%
<b>Totalsumma</b>	<b>,00</b>	<b>-,00</b>	<b>27 775,00</b>	<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>0</b>	<b>-125%</b>

**Kostnadsförändringar****8 308****Kommungården****- 8 666**

## Köp av tjänster

**- 100**

Material	500
Avskrivningar	- 9 066
<b>Eckerö skola</b>	<b>21 060</b>
Byggande och underhåll av byggnader	10 000
El (bergvärmepump ist för oljeuppvärmning)	- 15 000
Värme (bergvärmepump ist för oljeuppvärmning)	28 000
Avskrivningar	- 1 940
<b>Eckerö bibliotek</b>	<b>420</b>
Köp av tjänster	20
El	- 650
Värme	1 050
Avskrivningar	
<b>Daghemmet Nyckelpigan</b>	<b>- 5 358</b>
Köp av tjänster	- 1 120
El	1 000
Avskrivningar	- 5 238
<b>Solgården</b>	<b>852</b>
Hysesintäkter	- 2 400
Köp av tjänster	5 550
Avskrivningar	- 2 298

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>,00</b>	<b>-,00</b>	<b>,00</b>	<b>-,00</b>	<b>-,00</b>
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
<b>C510 BYGGNADER OCH LOKALER</b>					
C511 KOMMUNALBYGGNADER					
<b>Extern</b>	<b>-170 014,28</b>	<b>-216 854,00</b>	<b>-208 546,00</b>	<b>-212 822,00</b>	<b>-222 915,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-170 014,28	-216 854,00	-208 546,00	-212 822,00	-222 915,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	44 039,64	58 450,00	56 050,00	56 050,00	56 050,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-141 448,79	-192 170,00	-162 920,00	-149 420,00	-157 420,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-72 605,13	-83 134,00	-101 676,00	-119 452,00	-121 545,00
<b>Intern</b>	<b>170 014,28</b>	<b>216 854,00</b>	<b>208 546,00</b>	<b>212 822,00</b>	<b>222 915,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	170 014,28	216 854,00	208 546,00	212 822,00	222 915,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	264 328,26	322 440,00	318 994,00	323 270,00	333 363,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-94 313,98	-105 586,00	-110 448,00	-110 448,00	-110 448,00
<b>Totalsumma</b>	<b>,00</b>	<b>-,00</b>	<b>,00</b>	<b>-,00</b>	<b>-,00</b>

**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN****C510 Byggnader och lokaler****C512 Bostäder****5121 Ekergården****5123 Ekebo****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar uthyrning av bostadslägenheter i kommunens bostadshus; Ekergården och Ekebo. Uthyrningen av lägenheter på Ekergården och Ekebo handhas av kommunstyrelsen.

**Verksamhetsidé**

Att underhålla kommunens hyresbostäder och områden så att byggnader underhålls på ett rationellt sätt samt att områden hålls i respektabelt skick och att användarnas önskemål i möjligaste mån uppfylls.

Kommunen ska vid framtida underhåll och renoveringar utföra rimliga anpassningar så att utrymmena är tillgängliga för personer med funktionsvariation.

**Verksamhetsmål år 2024**

Fortsätta arbetet med fastighets inventering och upprättande av underhållsplaner.

**Verksamhetsplan 2025-2026**

Utföra OVK (obligatorisk ventilationskontroll, vart tredje år) på bostadsbyggnaderna.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	727,51	-21 419,00	-16 380,00	-18 925,00	-18 925,00	2 494	-12 %
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
<b>C510 BYGGNADER OCH LOKALER</b>	727,51	-21 419,00	-16 380,00	-18 925,00	-18 925,00	2 494	-12 %
C512 BOSTÄDER	727,51	-21 419,00	-16 380,00	-18 925,00	-18 925,00	2 494	-12 %
<b>Extern</b>	<b>34 415,86</b>	<b>15 856,00</b>	<b>20 870,00</b>	<b>20 276,00</b>	<b>20 276,00</b>	4 420	28 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	34 415,86	15 856,00	20 870,00	20 276,00	20 276,00	4 420	28 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	99 797,07	111 620,00	116 020,00	116 020,00	116 020,00	4 400	4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 921,66	-67 170,00	-66 550,00	-66 550,00	-66 550,00	620	-1 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-28 459,55	-28 594,00	-28 600,00	-29 194,00	-29 194,00	-600	2 %
<b>Intern</b>	<b>-33 688,35</b>	<b>-37 275,00</b>	<b>-37 250,00</b>	<b>-39 201,00</b>	<b>-39 201,00</b>	-1 926	5 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-33 688,35	-37 275,00	-37 250,00	-39 201,00	-39 201,00	-1 926	5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 688,35	-37 275,00	-37 250,00	-39 201,00	-39 201,00	-1 926	
<b>Totalsumma</b>	<b>727,51</b>	<b>-21 419,00</b>	<b>-16 380,00</b>	<b>-18 925,00</b>	<b>-18 925,00</b>	<b>2 494</b>	<b>-12 %</b>

**Kostnadsförändringar** **4 420**

**Ekergården** **4 050**

Hyror för bostäder 4 700

Hyror för övriga utrymmen - 2 800

Köp av övriga tjänster 750

El 2 000

Avskrivningar - 600

**Ekebo** **370**

Löner - 1 000

Hyror 2 500

Köp av tjänster - 1 130

**Ekonomiplan:**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>727,51</b>	<b>-21 419,00</b>	<b>-18 925,00</b>	<b>-29 687,00</b>	<b>-44 117,00</b>
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
<b>C510 BYGGNADER OCH LOKALER</b>					
C512 BOSTÄDER	727,51	-21 419,00	-18 925,00	-29 687,00	-44 117,00
<b>Extern</b>	<b>34 415,86</b>	<b>15 856,00</b>	<b>20 276,00</b>	<b>9 514,00</b>	<b>-4 916,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	34 415,86	15 856,00	20 276,00	9 514,00	-4 916,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	99 797,07	111 620,00	116 020,00	116 020,00	111 320,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 921,66	-67 170,00	-66 550,00	-66 550,00	-66 550,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-28 459,55	-28 594,00	-29 194,00	-39 956,00	-49 686,00
<b>Intern</b>	<b>-33 688,35</b>	<b>-37 275,00</b>	<b>-39 201,00</b>	<b>-39 201,00</b>	<b>-39 201,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-33 688,35	-37 275,00	-39 201,00	-39 201,00	-39 201,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 688,35	-37 275,00	-39 201,00	-39 201,00	-39 201,00
<b>C510 BYGGNADER OCH LOKALER Summa</b>	<b>727,51</b>	<b>-21 419,00</b>	<b>-18 925,00</b>	<b>-29 687,00</b>	<b>-44 117,00</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>727,51</b>	<b>-21 419,00</b>	<b>-18 925,00</b>	<b>-29 687,00</b>	<b>-44 117,00</b>

**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN****C520 Trafikleder****5200 Kommunalvägar****5210 Byggnadsplanevägar****5220 Enskilda vägar****5240 Vägbelysning****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar löpande underhåll av trafikleder samt mindre förbättringsarbeten.

**Verksamhetsidé**

Byggnadstekniska nämnden ansvarar för underhåll av kommunalvägar, bostadsgator och gatubelysning gm t.ex. hyvling, saltning, snöplogning samt släntklippning.

Därtill kommer administrationen av kommunens andelar i olika väglag samt att tillhandahålla plogningsservice till de pensionärer över 75 år fyllda och de som erhåller kommunal hemservice samt klienter med färdtjänst som betalt för plogning av sina in- eller utfarter.

Nya avtal med entreprenörer för vinterunderhåll har tecknats och kostnaderna ökar.

**Verksamhetsmål år 2024**

Genom fortlöpande underhåll, reparationer och grundförbättringar försöka hålla vägarna och gatorna i acceptabelt skick.

Beläggning av Skeppviksvägen, se investeringsdelen.

Utredning genomförs om väg till pumpstation i norra Överby.

**Verksamhetsmål Plan 2025-2026**

Sammankoppla Solgården/Nyckelpigan med Haralds bostadsområde och Vargkulavägen.

<b>Prestations- och relationstal</b>						
	Bokslut 21	Bokslut 22	Budget 23	Plan 24	Plan 25	Plan 26
Kommunalvägar totalt (m)	17 172	17172	19172	19172	19172	19172
Kommunalvägar, asfalt (m)	17 032	17032	17032	19032	19032	19032
Kommunalvägar, grus (m)	140	140	2140	140	140	140
Byggnadsplanegator totalt (m)	6 530	6639	6639	6639	6639	6639
Byggnadsplanegator, asfalt (m)	5 555	5664	5664	5664	5664	5664
Byggnadsplanegator grus (m)	975	975	975	975	975	975
Gatubelysningsstolpar, (st)	470	475	484	484	484	484
GC-belysningsstolpar, (st)	152	153	153	153	153	153
Vägbelysning, förberett med fundament mm	45	34	34	34	34	34
Plogning, privata infarter	13	18	18	18	18	18

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
C520 TRAFIKLEDER	-241 531,70	-237 957,00	-266 317,00	-267 765,00	-267 765,00	-29 808	13 %
<b>Extern</b>	<b>-230 657,70</b>	<b>-222 208,00</b>	<b>-250 575,00</b>	<b>-250 076,00</b>	<b>-250 076,00</b>	-27 868	13 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-230 657,70	-222 208,00	-250 575,00	-250 076,00	-250 076,00	-27 868	13 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 721,43	1 500,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00	700	47 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-113 781,60	-96 400,00	-112 900,00	-112 900,00	-112 900,00	-16 500	17 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-119 597,53	-127 308,00	-139 875,00	-139 376,00	-139 376,00	-12 068	9 %
<b>Intern</b>	<b>-10 874,00</b>	<b>-15 749,00</b>	<b>-15 742,00</b>	<b>-17 689,00</b>	<b>-17 689,00</b>	-1 940	12 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 874,00	-15 749,00	-15 742,00	-17 689,00	-17 689,00	-1 940	12 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 874,00	-15 749,00	-15 742,00	-17 689,00	-17 689,00	-1 940	
<b>Totalsumma</b>	<b>-241 531,70</b>	<b>-237 957,00</b>	<b>-266 317,00</b>	<b>-267 765,00</b>	<b>-267 765,00</b>	<b>- 29 808</b>	<b>13 %</b>

**Kostnadsförändringar** - **27 868**

**Kommunalvägar** - **26 520**

Vinterunderhåll - 4 000

Avskrivningar - 22 520

**Byggnadsplanevägar** - **553**

Vinterunderhåll - 9 000

Avskrivningar 8 447

**Enskilda vägar** - **2 300**

Övriga intäkter 700

Vinterunderhåll - 3 000

**Vägbelysning** **1 505**

Underhåll - 500

Avskrivningar 2 005

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>					
C520 TRAFIKLEDER	-241 531,70	-237 957,00	-267 765,00	-281 534,00	-283 927,00
<b>Extern</b>	<b>-230 657,70</b>	<b>-222 208,00</b>	<b>-250 076,00</b>	<b>-263 845,00</b>	<b>-266 238,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-230 657,70	-222 208,00	-250 076,00	-263 845,00	-266 238,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 721,43	1 500,00	2 200,00	1 500,00	1 500,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-113 781,60	-96 400,00	-112 900,00	-112 900,00	-112 900,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-119 597,53	-127 308,00	-139 376,00	-152 445,00	-154 838,00
<b>Intern</b>	<b>-10 874,00</b>	<b>-15 749,00</b>	<b>-17 689,00</b>	<b>-17 689,00</b>	<b>-17 689,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 874,00	-15 749,00	-17 689,00	-17 689,00	-17 689,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 874,00	-15 749,00	-17 689,00	-17 689,00	-17 689,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-241 531,70</b>	<b>-237 957,00</b>	<b>-267 765,00</b>	<b>-281 534,00</b>	<b>-283 927,00</b>

**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN****C530 Parker och allmänna områden****5300 Parker och allmänna områden****5310 Degersands badplats****5320 Sandvikens badplats****5330 Käringsunds småbåtshamn****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar kommunens parker och allmänna områden. Degersands badplats är utarrenderad, skötsel och underhåll sköts av arrendatorn.

**Verksamhetsidé**

Upprätthålla en ren och snygg miljö på kommunens allmänna platser.

Med parker och allmänna områden menas området väster om skolan i Storby, Sandvikens badstrand, Alebo badplats, allmänna områden på de planerade områdena, marknadsplatsen samt småbåtshamnen vid kanalen i Käringsund.

**Verksamhetsmål år 2024**

Genom fortlöpande underhåll och skötsel hålla områden och anläggningar i respektabelt skick.

**Verksamhetsmål Plan 2025-2026**

Genom fortlöpande underhåll och skötsel hålla områden och anläggningar i respektabelt skick.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
C530 PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN	-14 463,62	-17 058,00	-17 081,00	-21 205,00	-21 205,00	-4 147,00	24 %
<b>Extern</b>	<b>-7 331,46</b>	<b>-11 450,00</b>	<b>-11 470,00</b>	<b>-15 240,00</b>	<b>-15 240,00</b>	<b>-3 790,00</b>	<b>33 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 331,46	-11 450,00	-11 470,00	-15 240,00	-15 240,00	-3 790,00	33 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 335,51	1 580,00	1 610,00	1 610,00	1 610,00	30,00	2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 222,49	-8 450,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-50,00	1 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 444,48	-4 580,00	-4 580,00	-8 350,00	-8 350,00	-3 770,00	82 %
<b>Intern</b>	<b>-7 132,16</b>	<b>-5 608,00</b>	<b>-5 611,00</b>	<b>-5 965,00</b>	<b>-5 965,00</b>	<b>-357,00</b>	<b>6 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 132,16	-5 608,00	-5 611,00	-5 965,00	-5 965,00	-357,00	6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 132,16	-5 608,00	-5 611,00	-5 965,00	-5 965,00	-357,00	6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 463,62</b>	<b>-17 058,00</b>	<b>-17 081,00</b>	<b>-21 205,00</b>	<b>-21 205,00</b>	<b>-4 147</b>	<b>24 %</b>

**Kostnadsförändringar - 4 147**

Parker och allmänna områden - 1 647

Degersands badplats, avskrivningar

Sandvikens badplats, el, avskr. - 235

Käringsunds småbåtshamn, hamnavgifter, underhåll, avskr. - 2 265

**Ekonomiplan:**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>					
C530 PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN	-14 463,62	-17 058,00	-21 205,00	-26 079,00	-27 752,00
<b>Extern</b>	<b>-7 331,46</b>	<b>-11 450,00</b>	<b>-15 240,00</b>	<b>-20 114,00</b>	<b>-21 787,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 331,46	-11 450,00	-15 240,00	-20 114,00	-21 787,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 335,51	1 580,00	1 610,00	1 610,00	1 610,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 222,49	-8 450,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 444,48	-4 580,00	-8 350,00	-13 224,00	-14 897,00
<b>Intern</b>	<b>-7 132,16</b>	<b>-5 608,00</b>	<b>-5 965,00</b>	<b>-5 965,00</b>	<b>-5 965,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 132,16	-5 608,00	-5 965,00	-5 965,00	-5 965,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 132,16	-5 608,00	-5 965,00	-5 965,00	-5 965,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 463,62</b>	<b>-17 058,00</b>	<b>-21 205,00</b>	<b>-26 079,00</b>	<b>-27 752,00</b>



**C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN**  
**C540 Vatten- och avloppsverk**  
**5400 Vattendistribution**  
**5410 Reningsverket och avloppsledningar**

**Verksamhet**

Resultatområdet omfattar vattendistribution och avloppsverksamhet.

**Verksamhetsidé**

Att distribuera renvatten till de abonnenter som är anslutna till kommunens vattenledningsnät. Att sköta om reningsverket och pumpstationer med tillhörande ledningsnät. Att sköta om reningen av avloppsvatten från hushåll anslutna till kommunens avloppsledningsnät och mottagning av externslam från slutna- och trekammersystem inom kommunen. Sköta om jourtjänst vid reningsverket.

År 2023 installerades solceller på reningsverkets tak vilket gör att budgeterade medel för elförbrukningen kan minskas.

**Verksamhetsmål år 2024**

Medverka i ett pilotprojekt gällande installation av digitala vattenmätare.

Fortsätta med kartläggning, digitalisering, dokumentering samt utmärkning av kommunens ledningsnät, avstängningar m.m.

Färdigställa arbetet med att installera vattenmätare före sjöledningar.

En riskanalys av det äldre avloppsledningsnätet utförs.

**Verksamhetsmål Plan 2025-2026**

Fortsätta arbetet med upprättande av spolpunkter.

Installation av digitala vattenmätare fortgår.

<b>Prestations- och relationstal</b>						
	Bokslut 21	Bokslut 22	Budget 23	Budget 24	Plan 25	Plan 26
Vattenabbonenter (st)	722	732	745	758	771	784
Avloppsabbonenter (st)	364	368	376	384	392	400
Vattenförsäljning (m³)	73 235	83 295	78 000	78 000	78 000	78 000
Debiterat avloppsvatten (m³)	48 842	55 371	57 000	53 000	53 000	53 000
Externslammottagning (m³)	1149	1271	1400	1400	1400	1400
Pumpstationer (st)	14	14	14	14	14	14

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
C540 VATTEN OCH AVLOPPSVERK	-20 130,82	-36 008,00	-39 295,00	-29 179,00	-29 179,00	6 829	-19 %
<b>Extern</b>	<b>61 158,98</b>	<b>57 830,00</b>	<b>54 540,00</b>	<b>71 989,00</b>	<b>71 989,00</b>	14 159	24 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	61 158,98	57 830,00	54 540,00	71 989,00	71 989,00	14 159	24 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	561 978,89	512 200,00	528 500,00	528 500,00	528 500,00	16 300	3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-406 802,88	-353 444,00	-373 030,00	-363 530,00	-363 530,00	-10 086	3 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-94 017,03	-100 926,00	-100 930,00	-92 981,00	-92 981,00	7 945	-8 %
<b>Intern</b>	<b>-81 289,80</b>	<b>-93 838,00</b>	<b>-93 835,00</b>	<b>-101 168,00</b>	<b>-101 168,00</b>	-7 330	8 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-81 289,80	-93 838,00	-93 835,00	-101 168,00	-101 168,00	-7 330	8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 808,94	28 197,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	3	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-108 098,74	-122 035,00	-122 035,00	-129 368,00	-129 368,00	-7 333	6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-20 130,82</b>	<b>-36 008,00</b>	<b>-39 295,00</b>	<b>-29 179,00</b>	<b>-29 179,00</b>	<b>6 829</b>	<b>-19 %</b>

**Kostnadsförändringar 14 159**

**Vattendistribution 11 208**

**Inkomster 8 300**

Vattenförbrukningsavgifter 7 000

Anslutningsavgifter 300

Grundavgifter för vatten 1 000

**Utgifter 2 908**

Inköp av vatten - 3 100

Köp av övriga experttjänster 7 000

Försäkringar - 60

Avskrivningar - 932

**Reningsverket och avloppsledningar 2 951**

**Inkomster 8 000**

Avloppsvattenförbrukningsintäkter 3 000

Externslamavgifter 5 000

**Utgifter - 5 049**

Personalkostnader - 126

Byggnad och underhåll av maskiner och inventarier - 15 000

Köp av experttjänster 2 200

El 14 000

Kemikalier - 15 000

Avskrivningar 8 877

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>					
C540 VATTEN OCH AVLOPPSVERK	-20 130,82	-36 008,00	-29 179,00	-25 094,00	-20 968,00
<b>Extern</b>	<b>61 158,98</b>	<b>57 830,00</b>	<b>71 989,00</b>	<b>76 074,00</b>	<b>80 200,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	61 158,98	57 830,00	71 989,00	76 074,00	80 200,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	561 978,89	512 200,00	528 500,00	528 500,00	528 500,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-406 802,88	-353 444,00	-363 530,00	-363 530,00	-363 530,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-94 017,03	-100 926,00	-92 981,00	-88 896,00	-84 770,00
<b>Intern</b>	<b>-81 289,80</b>	<b>-93 838,00</b>	<b>-101 168,00</b>	<b>-101 168,00</b>	<b>-101 168,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-81 289,80	-93 838,00	-101 168,00	-101 168,00	-101 168,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 808,94	28 197,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-108 098,74	-122 035,00	-129 368,00	-129 368,00	-129 368,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-20 130,82</b>	<b>-36 008,00</b>	<b>-29 179,00</b>	<b>-25 094,00</b>	<b>-20 968,00</b>

## BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN TOTALT:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>	<b>-412 530,71</b>	<b>-490 638,00</b>	<b>-536 234,00</b>	<b>-516 835,00</b>	<b>-515 835,00</b>	-25 197	5 %
Extern	-633 719,16	-756 518,00	-805 586,00	-774 740,00	-773 740,00	-17 222	2 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-633 719,16</b>	<b>-756 518,00</b>	<b>-805 586,00</b>	<b>-774 740,00</b>	<b>-773 740,00</b>	-17 222	2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	779 067,63	762 850,00	774 380,00	810 380,00	810 380,00	47 530	6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 076 204,81	-1 157 818,00	-1 204 591,00	-1 195 091,00	-1 195 091,00	-37 273	3 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-336 581,98	-361 550,00	-375 375,00	-390 029,00	-389 029,00	-27 479	8 %
Intern	221 188,45	265 880,00	269 352,00	257 905,00	257 905,00	-7 975	-3 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>221 188,45</b>	<b>265 880,00</b>	<b>269 352,00</b>	<b>257 905,00</b>	<b>257 905,00</b>	-7 975	-3 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	516 450,80	598 946,00	602 645,00	611 606,00	611 606,00	12 660	2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-295 262,35	-333 066,00	-333 293,00	-353 701,00	-353 701,00	-20 635	6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-412 530,71</b>	<b>-490 638,00</b>	<b>-536 234,00</b>	<b>-516 835,00</b>	<b>-515 835,00</b>	<b>-25 197</b>	<b>5 %</b>

**C600 ÖVRIG VERKSAMHET****C601 Brand och räddningsväsendet****6000 Brand och räddningsverksamhet****6010 Befolkningsskyddet****Verksamhet**

Resultatområdet omfattar handhavande, ledning, planering och administration av brand- och räddningsväsendet samt befolkningsskyddet i kommunen. Eckerö kommun ingår i en gemensam räddningsnämnd omfattande nio landskommuner. På den gemensamma räddningsnämnden ankommer att besluta hur sotningsverksamheten i kommunen ska fungera.

Eckerö kommuns andel för samarbete beräknas förändra till en del om 6,31 % (6,27%).

**Verksamhetsidé**

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

**Resurser**

**Personal:** Nio (9) landskommuner delar enligt capita på tre tjänsteinnehavare, en räddningschef, en brandinspektör samt en brandmästare.

I ramen för RÅL har upptagits 75% av heltid för tjänsten som brandmästare vilket inkluderas i ramen för kostnadsställe 6000 Brand- och räddningsverksamhet.

**Befolkningsskyddschef:** Tjänsten som befolkningsskyddschef har upphört där det koordinerande arbetet för samsarbetskommunerna numera sköts av de gemensamma tjänstemännen och envar kommun ska ha en befolkningsskyddsinspektör eller -instruktör.

**Verksamhetsmål år 2024**

- Verka för en för Åland gemensam räddningsmyndighet.
- Verka för ett nytt utbildningssystem för avtalsbrandkårerna.
- Verka för en revidering av byggföreskrifter och en förändring i brandsynefrister.
- Att eleverna i kommunens grundskola erhåller kunskap om utrymning av byggnad.
- Framarbeta förslag till modernisering av kommunens utrustning för alarmutgivning.
- Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut 2022-2025; utreda möjligheten till en räddningsledningscentral, utbyte och samarbete med stadens räddningsledarjour, revidering av släckningsavtal med avtalsbrandkårerna.

Kommunen stödjer Eckerö Frivilliga Brandkår med ett verksamhetsbidrag på 24 600 euro (21 800).

KS 28.11.2023 § 377: Under C601Brand och räddningsväsendet upptas ett bidrag för båthus om 13 000 euro vardera åren 2024, 2025 och 2026. Bidraget utbetalas mot redovisning respektive år.

Genom ett avtal med Eckerö kommun har kommunen förbundit sig att betala direktinköpen för Eckerö frivilliga brandkår (EFBK) för driften och nyttjande av brandstationen såsom el, vatten, värme, avlopp, snöröjning och inventarier inom de av kommunfullmäktige fastställda ramarna.

Inköp av övriga inventarier, fränsett de i budget upptagna, avser till exempel släckutrustning inklusive mindre verktyg, personlig skyddsutrustning och förvaringsskåp. Arrangemanget minskar det direkta verksamhetsbidraget till brandkåren för varje inköp. Inköpen införs på ett för ändamålet avsett inventariekonto som upprätthålls av kommunen och sammanställs årsvis. En förutsättning är att fakturan är utställd på kommunen och att kommunen har avdragsrätt för momsen som ingår i beloppet. Ansvarig tjänsteman, tillsammans med en representant från EFBK, granskar och godkänner de föreslagna inköpen innan de utförs. Samtliga inventarieinköp som utförs i kommunens namn resulterar att de ägs av kommunen, dock är nyttjanderätten hos EFBK.

Kommunen avser, i förtydligande syfte, skriva in ovanstående i avtalet med EFBK i samband med revideringen av densamma.

### Verksamhetsmål år 2025-2026

- Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut 2022-2025.
- 2025 – utbyte av manskapsbil

### Åtgärder för att uppnå de uppställda målen

- Vid beslut verkställa och starta upp en för Åland räddningsmyndighet.
- Implementera i samarbete med Ålands Brand- och Räddningsförbund nytt utbildningssystem för avtalsbrandkårerna.
- Framgå med förslag till ändringar i byggföreskrifter till den del som berör förebyggande brand- och personsäkerhet och en framföra en förändring av brandsynefrister.
- Verkställa praktisk utrymningsövning i skolan.
- Framarbeta förslag till modernisering av kommunens utrustning för alarmutgivning.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C600 ÖVRIG VERKSAMHET</b>	<b>-80 318,36</b>	<b>-93 904,00</b>	<b>-96 994,00</b>	<b>-112 641,00</b>	<b>-112 641,00</b>	-18 737	20,0 %
C601 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-80 318,36	-93 904,00	-96 994,00	-112 641,00	-112 641,00	-18 737	20,0 %
<b>Extern</b>	<b>-77 457,10</b>	<b>-89 404,00</b>	<b>-92 491,00</b>	<b>-107 961,00</b>	<b>-107 961,00</b>	-18 557	20,8 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-77 457,10	-89 404,00	-92 491,00	-107 961,00	-107 961,00	-18 557	20,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 844,68	4 925,00	4 940,00	4 940,00	4 940,00	15	0,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 079,83	-71 825,00	-71 905,00	-87 375,00	-87 375,00	-15 550	21,6 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING/	-11 221,95	-22 504,00	-25 526,00	-25 526,00	-25 526,00	-3 022	13,4 %
<b>Intern</b>	<b>-2 861,26</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 503,00</b>	<b>-4 680,00</b>	<b>-4 680,00</b>	-180	4,0 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 861,26	-4 500,00	-4 503,00	-4 680,00	-4 680,00	-180	4,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 861,26	-4 500,00	-4 503,00	-4 680,00	-4 680,00	-180	
<b>Totalsumma</b>	<b>-80 318,36</b>	<b>-93 904,00</b>	<b>-96 994,00</b>	<b>-112 641,00</b>	<b>-112 641,00</b>	-18 737	20,0 %
<b>PRESTATIONER</b>							
Antal invånare	939	933	939	939	939	6	0,64 %
Kostnad/invånare	-173	-202	-207	-240	-240	-38	19,06 %
Avgiftsfinansieringsgrad	3,22 %	3,29 %	3,19 %	2,76 %	2,76 %	-0,52 %	-15,9 %

**Kostnadsförändringar: - 18 557**

Verksamhetens intäkter (brandsyn, hyresintäkter)	15
Personalkostnader	610
Kostnader för gemensam räddningschef	90
Material( städmaterial och bränsle)	- 350
Verksamhetsbidrag till EFBK	- 15 800
Avskrivningar	- 3 022
Befolkningsskyddet	- 100

## Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C600 ÖVRIG VERKSAMHET</b>	<b>-80 318,36</b>	<b>-93 904,00</b>	<b>-112 641,00</b>	<b>-110 984,00</b>	<b>-101 309,00</b>
C601 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-80 318,36	-93 904,00	-112 641,00	-110 984,00	-101 309,00
<b>Extern</b>	<b>-77 457,10</b>	<b>-89 404,00</b>	<b>-107 961,00</b>	<b>-106 304,00</b>	<b>-96 629,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-77 457,10	-89 404,00	-107 961,00	-106 304,00	-96 629,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 844,68	4 925,00	4 940,00	4 940,00	4 970,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 079,83	-71 825,00	-87 375,00	-84 905,00	-84 905,00
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 221,95	-22 504,00	-25 526,00	-26 339,00	-16 694,00
<b>Intern</b>	<b>-2 861,26</b>	<b>-4 500,00</b>	<b>-4 680,00</b>	<b>-4 680,00</b>	<b>-4 680,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 861,26	-4 500,00	-4 680,00	-4 680,00	-4 680,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 861,26	-4 500,00	-4 680,00	-4 680,00	-4 680,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-80 318,36</b>	<b>-93 904,00</b>	<b>-112 641,00</b>	<b>-110 984,00</b>	<b>-101 309,00</b>

**C600 ÖVRIG VERKSAMHET**  
**C690 Övrig verksamhet**  
**6900 Jord- och skogsbrukslägenheter**  
**6910 Tomter**

**Verksamhet**

Resultatområdet omfattar kommunens jord- och skogsområden och skötseln av dessa. Resultatområdet innefattar även avkastningen av den årliga kommunala avverkningen och försäljning av tomter.

**Verksamhetsidé**

Att förvalta kommunens jord- och skogsmark.

**Målsättning 2024**

All ledig kommunal åkermark ska vara utarrenderad. En ny skogsbruksplan tas fram under året. Skötsel och underhåll av skogsområdena följer uppgjord skogsbruksplan. Utifrån kommunfullmäktiges principbeslut för fastighetsförsäljning, skall kommunen se över förutsättningarna att erbjuda tomtmark i anslutning till vägar och avloppsledningsnät.

Fortsatt försäljning av tomter på kommunens bostads- och industriområden i Storby industriområde samt på Kyrkvikens och Haralds bostadsområde.

**Målsättning år 2025-2026**

All ledig kommunal åkermark skall vara utarrenderad. Fortsatt avverkning enligt gällande skogsbruksplan.

Fortsatt försäljning av tomter på kommunens bostads- och industriområden i Storby industriområde samt på Kyrkvikens och Haralds bostadsområde.

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C600 ÖVRIG VERKSAMHET</b>	<b>2 036,07</b>	<b>56 207,00</b>	<b>55 872,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>60 787,00</b>	4 580	8,1 %
C690 ÖVRIG VERKSAMHET	2 036,07	56 207,00	55 872,00	60 787,00	60 787,00	4 580	8,1 %
<b>6900 Jord- och skogsbrukslägenhet</b>	<b>-462,93</b>	<b>-1 793,00</b>	<b>-2 128,00</b>	<b>2 862,00</b>	<b>2 862,00</b>	4 655	-259,6 %
Extern	-431,02	-1 710,00	-2 045,00	2 955,00	2 955,00	4 665	-272,8 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU</b>	<b>-431,02</b>	<b>-1 710,00</b>	<b>-2 045,00</b>	<b>2 955,00</b>	<b>2 955,00</b>	4 665	-272,8 %
VERKSAMHETENS INTÅKTER	400,00	600,00	400,00	5 400,00	5 400,00	4 800	800,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-831,02	-2 310,00	-2 445,00	-2 445,00	-2 445,00	-135	5,8 %
Intern	-31,91	-83,00	-83,00	-93,00	-93,00	-10	12,0 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU</b>	<b>-31,91</b>	<b>-83,00</b>	<b>-83,00</b>	<b>-93,00</b>	<b>-93,00</b>	-10	12,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31,91	-83,00	-83,00	-93,00	-93,00	-10	12,0 %
<b>6910 Tomter</b>	<b>2 499,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>57 925,00</b>	<b>57 925,00</b>	-75	-0,1 %
Extern	2 499,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00	58 000,00		0,0 %
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMU</b>	<b>2 499,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>58 000,00</b>	<b>58 000,00</b>		0,0 %
VERKSAMHETENS INTÅKTER	2 499,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		0,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00		0,0 %
Intern				-75,00	-75,00	-75	
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>				<b>-75,00</b>	<b>-75,00</b>	-75	
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-75,00	-75,00	-75	
<b>Totalsumma</b>	<b>2 036,07</b>	<b>56 207,00</b>	<b>55 872,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>4 580,00</b>	<b>8 %</b>

**Kostnadsförändringar:**

**4 665**

<b>Jord- och skogsbrukslägenheter</b>	<b>4 665</b>
Hysesintäkter	-200
Intäkter för skogsavverkning	5 000
Medlemsavgifter	-135

**Tomter** **0**

Ekonomiplan:

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>					
<b>C600 ÖVRIG VERKSAMHET</b>	<b>2 036,07</b>	<b>56 207,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>60 787,00</b>
C690 ÖVRIG VERKSAMHET	2 036,07	56 207,00	60 787,00	60 787,00	60 787,00
<b>Extern</b>	<b>2 067,98</b>	<b>56 290,00</b>	<b>60 955,00</b>	<b>60 955,00</b>	<b>60 955,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 067,98	56 290,00	60 955,00	60 955,00	60 955,00
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 899,00	60 600,00	65 400,00	65 400,00	65 400,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-831,02	-4 310,00	-4 445,00	-4 445,00	-4 445,00
<b>Intern</b>	<b>-31,91</b>	<b>-83,00</b>	<b>-168,00</b>	<b>-168,00</b>	<b>-168,00</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-31,91	-83,00	-168,00	-168,00	-168,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31,91	-83,00	-168,00	-168,00	-168,00
<b>Totalsumma</b>	<b>2 036,07</b>	<b>56 207,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>60 787,00</b>	<b>60 787,00</b>

Övrig verksamhet totalt

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C600 ÖVRIG VERKSAMHET</b>	<b>-78 282,29</b>	<b>-37 697,00</b>	<b>-41 122,00</b>	<b>-51 854,00</b>	<b>-51 854,00</b>	-14 157	37,6%
Extern	-75 389,12	-33 114,00	-36 536,00	-47 006,00	-47 006,00	-13 892	42,0%
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-75 389,12</b>	<b>-33 114,00</b>	<b>-36 536,00</b>	<b>-47 006,00</b>	<b>-47 006,00</b>	-13 892	42,0%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 743,68	65 525,00	65 340,00	70 340,00	70 340,00	4 815	7,3%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 910,85	-76 135,00	-76 350,00	-91 820,00	-91 820,00	-15 685	20,6%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 221,95	-22 504,00	-25 526,00	-25 526,00	-25 526,00	-3 022	13,4%
Intern	-2 893,17	-4 583,00	-4 586,00	-4 848,00	-4 848,00	-265	5,8%
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-2 893,17</b>	<b>-4 583,00</b>	<b>-4 586,00</b>	<b>-4 848,00</b>	<b>-4 848,00</b>	-265	5,8%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 893,17	-4 583,00	-4 586,00	-4 848,00	-4 848,00	-265	
<b>Totalsumma</b>	<b>-78 282,29</b>	<b>-37 697,00</b>	<b>-41 122,00</b>	<b>-51 854,00</b>	<b>-51 854,00</b>	<b>-14 157,00</b>	<b>37,6%</b>



**C80 FINANSIERINGSDELEN****C800 Kommunstyrelsen**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Anv 2023	Ökn 23-24	%
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>C80 FINANSIERING</b>							
C800 FINANSIERING							
<b>8000 Finansiering</b>	<b>5 698 904</b>	<b>5 676 735</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 675 270</b>	-429 951	-7,6%
Extern	5 698 904	5 676 735	5 246 784	5 246 784	5 675 270	-429 951	-7,6%
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>5 698 904</b>	<b>5 676 735</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 675 270</b>	-429 951	-7,6%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 802,25	-3 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-2 539,28	-100	3,3%
A4170 Köp av tjänster	-2 802,25	-3 000,00	-3 100,00	-3 100,00	-2 539,28	-100	3,3%
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 673 455	3 448 760	2 944 000	2 944 000	3 488 015	-504 760	-14,6%
5000 Kommunal inkomstskatt	3 108 124	2 987 000	2 554 000	2 554 000	3 110 017	-433 000	-14,5%
5100 Fastighetsskatt	301 586	292 960	327 000	327 000	305 180	34 040	11,6%
5200 Andel av samfundsskatt	245 391	154 800	49 000	49 000	51 603	-105 800	-68,3%
5400 Övriga skatter	18 354	14 000	14 000	14 000	21 214		
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 030 431	2 233 593	2 278 151	2 278 151	2 185 379	44 558	2,0%
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	254 942	161 624	180 159	180 159	161 624	18 535	11,5%
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	572 844	652 397	639 702	639 702	619 083	-12 695	-1,9%
5810 Skattekomplettering	1 206 608	1 175 120	1 195 978	1 195 978	1 146 700	20 858	1,8%
5811 Skattekompensation	-3 962	244 452	262 312	262 312	257 973	17 860	7,3%
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-2 180	-2 618	27 733	27 733	4 415	30 351	-1159,3%
A6110 Ränteintäkter	995	500	35 000	35 000	8 140	34 500	6900,0%
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 765	1 500	2 500	2 500	6 493	1 000	66,7%
A6130 Räntekostnader	-6 846	-4 618	-9 767	-9 767	-10 191	-5 149	111,5%
A6140 Övriga finansiella kostnader	-94				-26		
<b>Totalsumma</b>	<b>5 698 904</b>	<b>5 676 735</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 675 270</b>	<b>-429 951</b>	<b>-7,6%</b>

**Ekonomiplan:**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026	
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>C80 FINANSIERING</b>						
C800 FINANSIERING						
<b>8000 Finansiering</b>		<b>5 698 904</b>	<b>5 676 735</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 901 219</b>	<b>6 022 663</b>
Extern		5 698 904	5 676 735	5 246 784	5 901 219	6 022 663
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>		<b>5 698 904</b>	<b>5 676 735</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 901 219</b>	<b>6 022 663</b>
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-2 802	-3 000	-3 100	-3 100	-3 100
A5100 SKATTEINKOMSTER		3 673 455	3 448 760	2 944 000	3 598 000	3 719 000
A5110 LANDSKAPSANDELAR		2 030 431	2 233 593	2 278 151	2 278 151	2 278 151
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER		-2 180	-2 618	27 733	28 168	28 612
<b>Totalsumma</b>		<b>5 698 904</b>	<b>5 676 735</b>	<b>5 246 784</b>	<b>5 901 219</b>	<b>6 022 663</b>

**Ränteintäkter**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>8000 Finansiering</b>						
A6110 Ränteintäkter	994,89	500	35 000	35 000	35 000	35 000
6020 Ränteintäkter av placeringar och depos	994,89	500	35 000	35 000	35 000	35 000
<b>Totalsumma</b>	<b>994,89</b>	<b>500</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>

**Övriga finansiella intäkter**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026	Anv. 2023
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>							
<b>8000 Finansiering</b>							
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 765,26	1 500	2 500	2 500	2 500	2 500	6 492,63
6100 Dividender och räntor på andelskapital	2 552,40	1 000	2 000	2 000	2 000	2 000	4 165,35
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredov	11,68						8,93
6130 Dröjsmålsräntor	971,03	500	500	500	500	500	1 106,86
6170 Övriga finansiella intäkter	230,15						1 211,49
<b>Totalsumma</b>	<b>3 765,26</b>	<b>1 500</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	<b>6 492,63</b>

**Räntekostnader**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>8000 Finansiering</b>						
A6130 Räntekostnader	-6 846,38	-4 618	-9 767	-9 767	-9 332	-8 888
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-6 236,96	-4 618	-9 767	-9 767	-9 332	-8 888
6240 Räntor på betalningsrörelsekonton	-609,42					
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 846,38</b>	<b>-4 618</b>	<b>-9 767</b>	<b>-9 767</b>	<b>-9 332</b>	<b>-8 888</b>

**Avskrivningar**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C1 ECKERÖ KOMMUN</b>						
<b>A7110 Avskrivningar enligt plan</b>	<b>-371 919,05</b>	<b>-409 574,00</b>	<b>-443 857,00</b>	<b>-443 857,00</b>	<b>-488 912,00</b>	<b>-494 886,00</b>
7120 Avskrivningar på övriga utgifter med lång verkningstid	-1 685,52	-1 686,00	-1 686,00	-1 686,00	-1 686,00	-1 686,00
7130 Avskrivningar på byggnader	-135 254,45	-140 565,00	-146 908,00	-146 908,00	-160 523,00	-164 893,00
7140 Avskrivningar på fasta konstruktioner och anordningar	-213 353,12	-239 052,00	-266 456,00	-266 456,00	-291 479,00	-296 064,00
7150 Avskrivningar på maskiner och inventarier	-21 625,96	-28 271,00	-28 807,00	-28 807,00	-35 224,00	-32 243,00
<b>A7130 Nedskrivningar</b>	<b>-10 806,36</b>					
<b>Totalsumma</b>	<b>-382 725,41</b>	<b>-409 574,00</b>	<b>-443 857,00</b>	<b>-443 857,00</b>	<b>-488 912,00</b>	<b>-494 886,00</b>

**Förändring i budgetlån**

Förändringar i budgetlån har två beståndsdelar; amorteringar på budgetlån och upptagande av budgetlån.

Amorteringar	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024	BU 2025	BU 2026
<b>Landskapslån</b>							
<b>Bostadslån</b>	22 977	24 292	24 536	19 209	19 633	20 068	20 512

	BS 2019	BS 2020	BS 2021	BS 2022	BU 2023	BU 2024	BU 2025	BU 2026
<b>Lån</b>	540 902	516 851	492 559	468 023	448 815	429 181	409 114	388 602
<b>Invånare</b>	952	958	933	939	939	939	939	940
<b>Lån/inv</b>	568	540	528	498	478	457	436	413

**C9 INVESTERINGAR 2024-2026****C920 Kommunstyrelsen**

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt 2023	Förslag KS 2024	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C910 KOMMUNSTYRELSEN</b>							
9100 Kommunstyrelsen							
119 KST nedskrivning av kommunförbundsandelar							
A8203 Försäljning av anläggningstillgångar							
9700 Aktier och andelar							
9101 Mark- och vattenområden	2 117,00	-177 000	-230 562	60 000	60 000	60 000	60 000
<b>M-141 Försälj. av tomtmark Kyrkviken</b>		<b>60 000</b>		<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
A8203 Försäljning av anläggningstillgångar		60 000		60 000	60 000	60 000	60 000
9610 Mark och vattenområden		60 000		60 000	60 000	60 000	60 000
<b>M-144 Försäljning tomtmark Olers Storby 15:35</b>	<b>2 499,00</b>						
A8203 Försäljning av anläggningstillgångar	2 499,00						
9610 Mark och vattenområden	2 499,00						
<b>M-3 Återinlösen av mark vid Haralds</b>		<b>-132,00</b>					
A8201 Investeringar		-132,00					
9310 Mark- och vattenområden		-132,00					
<b>M-4 Återinlösen av mark vid Kyrkviken</b>		<b>-250,00</b>					
A8201 Investeringar		-250,00					
9310 Mark- och vattenområden		-250,00					
<b>M-6 Markköp, Bettylund 43-406-19-2</b>		<b>-12 000,00</b>	<b>-10308,8</b>				
A8201 Investeringar		-12 000,00	-10308,8				
9310 Mark- och vattenområden		-12 000,00	-10308,8				
<b>M-7 Markköp, Aspbacka 43-406-23-50</b>		<b>-47 000,00</b>	<b>-45108,8</b>				
A8201 Investeringar		-47 000,00	-45108,8				
9310 Mark- och vattenområden		-47 000,00	-45108,8				
<b>M-8 Markköp, Krogars 43-406-12-113</b>		<b>-178 000,00</b>	<b>-175000</b>				
A8201 Investeringar		-178 000,00	-175000				
9310 Mark- och vattenområden		-178 000,00	-175000				
<b>Totalsumma</b>	<b>2 117,00</b>	<b>-177 000</b>	<b>-230 562</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>

**2024**Försäljning av tomtmark Kyrkviken och Haralds **60 000****2025**Försäljning av tomtmark Kyrkviken och Haralds **60 000****2026**Försäljning av tomtmark Kyrkviken och Haralds **60 000**

## C920 Socialväsendet

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt 2023	Förslag Äldrerådet 2024	Förslag KS 2024	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9</b>	<b>INVESTERINGAR</b>							
<b>C920</b>	<b>SOCIALVÄSENDET</b>							
9220	Hemtjänst					-25 000,00	-25 000,00	
	<b>INV201 Bilbyte Solgården hemtjänst</b>					<b>-25 000,00</b>	<b>-25 000,00</b>	
9350	Transportmedel					-25 000,00	-25 000,00	
<b>Totalsumma</b>						<b>-25 000,00</b>	<b>-25 000,00</b>	

**2024**

Hemtjänst ute ny bil - 25 000

## C930 Utbildningsnämnden

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Använt 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>								
<b>C930 UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>								
9300 Utbildningsnämnden				-11 500	-24 500	-24 500,00	-11 500,00	-11 500,00
<b>INV300 Anskaffning av IKT utrustning</b>				<b>-11 500</b>	<b>-11 500</b>	<b>-11 500,00</b>	<b>-11 500,00</b>	<b>-11 500,00</b>
9345 Datautrustning				-11 500	-11 500	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00
<b>INV301 Linbana till Eckerö skola</b>				<b>-13 000</b>	<b>-13 000</b>	<b>-13 000,00</b>		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar				-13 000	-13 000	-13 000,00		
9120 Daghemmet				-14 000	-14 000	-14 000,00		
<b>INV21 Dgh Nyckelpigan undervisningskök</b>				<b>-14 000</b>	<b>-14 000</b>	<b>-14 000,00</b>		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar				-14 000	-14 000	-14 000,00		
<b>Totalsumma</b>				<b>-25 500</b>	<b>-38 500</b>	<b>-38 500,00</b>	<b>-11 500,00</b>	<b>-11 500,00</b>

**2024**

Anskaffning av IKT utrustning - 11 500

Linbana till Eckerö skola - 13 000

Undervisningskök till dgh Nyckelpigan - 14 000

**- 38 500****2025**

Anskaffning av IKT utrustning - 11 500

**2026**

Anskaffning av IKT utrustning - 11 500

## C950 Byggnadstekniska nämnden

Kommunala byggnader  
Bostadsbyggnader

Radetiketter	Bokslut 2022	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>								
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>								
9510 Eckerö skola	-1 998,00	-110 675,00	-99 286,64	-40 000	-40 000	-40 000,00	-18 000	
<b>B-16 Skolan förråd</b>		<b>-10 000,00</b>	<b>-9 734,07</b>					
9330 Övriga byggnader		-10 000,00	-9 734,07					
<b>B-17 Skolan målning</b>				<b>-40 000,00</b>	<b>-40 000,00</b>	<b>-40 000,00</b>		
9330 Övriga byggnader				-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00		
<b>B-18 Byte av oljeuppvärmning till bergvärmepump, skolan</b>		<b>-90 675,00</b>	<b>-85 834,20</b>					
9340 Fasta konstruktioner och anordningar		-120 900,00	-85 834,20					
9800 Övriga landskapsandelar		30 225,00						
<b>B-6 Eckerö skola, ventilation och värme</b>	<b>-1 998,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-3 718,37</b>					
9330 Övriga byggnader	-1 998,00	-10 000,00	-3 718,37					
<b>SOL3 Solceller till Eckerö skolan</b>							<b>-18 000,00</b>	
9340 Fasta konstruktioner och anordningar							-18 000,00	
9511 Nyckelpigan	-20 877		-3 959	-78 750	-78 750	-78 750	-15 000	
<b>B-14 Dags, nytt golv</b>	<b>-20 876,71</b>							
9330 Övriga byggnader	-20 876,71							
<b>B-19 Byte av oljeuppvärmning till bergvärmepump, Nyckelpigan</b>			<b>-3 959,00</b>	<b>-78 750,00</b>	<b>-78 750,00</b>	<b>-78 750,00</b>		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar			-3 959,00	-105 000,00	-105 000,00	-105 000,00		
9800 Övriga landskapsandelar				26 250,00	26 250,00	26 250,00		
<b>SOL4 Solceller till dgh Nyckelpigan</b>							<b>-15 000,00</b>	
9340 Fasta konstruktioner och anordningar							-15 000,00	
9512 Solgården		-10 000,00	-9 161,03	-21 000	-21 000	-21 000		
<b>B-20 Solgården, golvbyte samlingssal</b>		<b>-10 000,00</b>	<b>-9 161,03</b>					
9330 Övriga byggnader		-10 000,00	-9 161,03					
<b>SOL1 Solceller till Solgården</b>				<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar				-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00		
9513 Ekergården				-12 000	-12 000	-12 000		
<b>Bygg1 Ekergården takmålning</b>				<b>-12 000,00</b>	<b>-12 000,00</b>	<b>-12 000,00</b>		
9320 Bostadsbyggnader				-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00		
9514 Ekebo				-150 000			-150 000	
<b>B-12 Takbyte Ekebo</b>				<b>-150 000</b>			<b>-150 000</b>	
9320 Bostadsbyggnader				-150 000				
9350 Transportmedel							-150 000,00	
9515 Kommungården fastighet		-25 000			-200 000	-200 000	-10 000	
<b>B-111 Kommungården dränering och ventilation</b>		<b>-25 000,00</b>						
9330 Övriga byggnader		-25 000,00						
<b>B-113 Renovering och sanering av kommunkansliet</b>					<b>-200 000,00</b>	<b>-200 000,00</b>		
9330 Övriga byggnader					-200 000,00	-200 000,00		
<b>INV4 Robotklippare till kommunkansliet och Ekergården</b>							<b>-10 000,00</b>	
9370 Övriga maskiner och inventarier							-10 000,00	
<b>Totalsumma</b>	<b>-22 874,71</b>	<b>-145 675,00</b>	<b>-112 406,67</b>	<b>-301 750</b>	<b>-351 750</b>	<b>-351 750</b>	<b>-193 000</b>	

**2024**

Eckerö skola, målning	-	40 000
Byte av oljeuppvärmning till bergvärmepump, Nyckelpigan *)	-	105 000
Stöd från landskapsregering		26 250
		<hr/>
Solceller till Solgården	-	21 000
Ekergården takmålning	-	12 000
Renovering och sanering av kommunkansliet **)	-	200 000
		<hr/>
	-	<b>351 750</b>

**2025**

Solceller på skolan	-	18 000
Solceller på Nyckelpigan	-	15 000
Takbyte Ekebo	-	150 000
Robotklippare till kommunkansliet och Ekergården	-	10 000
		<hr/>
	-	<b>193 000</b>

KS 28.11.2023 § 377

\*) Målsättningen är att bergvärmepumpen till Nyckelpigan ska vara i drift senast i slutet av september 2024.

\*\*) Gällande investeringsanslaget för renovering och sanering av kommunkansliet 2024 ska saneringsplanen tas fram och efter det tas ärendet till kommunfullmäktige för beslut innan genomförande påbörjas.

## C950 Byggnadstekniska nämnden

## Vattenverket

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2023	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9521 Vattenledningar	-20 000,00	-6612	-35 000	-35 000	-35 000,00	-50 000,00	-50 000,00
VA-2 Inmätning vattenledning KS 11.10.2022. § 236	<b>-20 000,00</b>	<b>-6612</b>	<b>-15 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-15 000,00</b>		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-20 000,00	-6612	-15 000	-15 000	-15 000,00		
VA3 Digitala vattenmätare, hushåll			<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-50 000,00</b>	<b>-50 000,00</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar			-20 000	-20 000	-20 000,00	-50 000,00	-50 000,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-6612</b>	<b>-35 000</b>	<b>-35 000</b>	<b>-35 000,00</b>	<b>-50 000,00</b>	<b>-50 000,00</b>

**2024**

Inmätning av kommunens huvudvattenledningar	-	15 000
Digitala vattenmätare, hushåll	-	20 000
	-	<b>35 000</b>

**2025**

Digitala vattenmätare, hushåll	-	50 000
	-	<b>50 000</b>

**2026**

Digitala vattenmätare, hushåll	-	50 000
	-	<b>50 000</b>



## C950 Byggnadstekniska nämnden

## Reningsverket

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9520 Reningsverket	-19 000,00	-16 067,99					
<b>SOL2 Solceller till reningsverket</b>	<b>-19 000,00</b>	<b>-16 067,99</b>					
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-19 000,00	-21 423,99					
9800 Övriga landskapsandelar		5 356,00					
<b>Totalsumma</b>	<b>-19 000,00</b>	<b>-16 067,99</b>					

## C950 Tekniska nämnden

## Avloppsledningar

Radetiketter	Budget 2023	Använt 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9522 Avloppsledningar							
<b>avl12 Utredning av anslutning till centralt reningsverk</b>	<b>-10 000,00</b>		<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-10 000,00		-20 000	-20 000	-20 000		
<b>avl13 Ombyggn av befintligt avl</b>	<b>-15 000,00</b>		<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-15 000,00		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>avl14 Utbyggnad av avl</b>			<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar			-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>avl15 Renovering av pumpstationer</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-23156,96</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-15 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-15 000</b>	<b>-15 000</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-15 000,00	-23156,96	-15 000,00	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-40 000</b>	<b>-23 157</b>	<b>-75 000</b>	<b>-75 000</b>	<b>-75 000</b>	<b>-55 000</b>	<b>-55 000</b>

**2024**

Utredning av anslutning till centralt reningsverk	-	20 000
Ombyggnad av befintligt avlopp	-	20 000
Utbyggnad av avlopp	-	20 000
Renovering av pumpstationer	-	15 000
	-	<b>75 000</b>

**2025**

Ombyggnad av befintligt avlopp	-	20 000
Utbyggnad av avlopp	-	20 000
Renovering av pumpstationer	-	15 000
	-	<b>55 000</b>

**2026**

Ombyggnad av befintligt avlopp	-	20 000
Utbyggnad av avlopp	-	20 000
Renovering av pumpstationer	-	15 000
	-	<b>55 000</b>

## C950 Tekniska nämnden

## Kommunala vägar

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9530 Kommunalvägar	-80 000	21 987	-299 000	-235 500	-235 500	-72 000	
kv-20 Öjvägen grundförbättring och beläggning			-154 000	-162 500	-162 500		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar			-154 000	-162 500	-162 500		
KV-23 Skeppsviksvägen, grundförbättring o beläggning	-80 000,00	21 986,94	-73 000,00	-73 000,00	-73 000,00		
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-120 000,00	-8 013,06	-73 000,00	-73 000,00	-73 000,00		
9820 Övriga betalningsandelar	40 000,00	30 000,00					
KV-24 Skagvägen, första delen, stabl.fräsning och beläggning			-72 000,00			-72 000	
9340 Fasta konstruktioner och anordningar			-72 000,00			-72 000	
<b>Totalsumma</b>	<b>-80 000</b>	<b>21 987</b>	<b>-299 000</b>	<b>-235 500</b>	<b>-235 500</b>	<b>-72 000</b>	

**2024**

Öjvägen grundförbättring och beläggning *)	-	162 500
Skeppsviksvägen grundförbättring och beläggning	-	73 000
	-	<b>235 500</b>

**2025**

Skagvägen, första delen, stabiliseringsfräsning och beläggning	-	72 000
	-	<b>72 000</b>

\*) Före förverkligande av ytbeläggningen tas ärendet till kommunfullmäktige för beslut.

## C950 Byggnadstekniska nämnden

## Byggnadsplanevägar

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9531 Byggnadsplanevägar			-35 000			-75 000	-45 000
<b>BPV-141 Kyrkviken bostadsgator</b>						<b>-20 000</b>	
9340 Fasta konstruktioner och anordningar						-20 000	
<b>BPV-8 Stångbackan</b>							<b>-20 000,00</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar						-20 000,00	
<b>BPV-9 Marholmsvägen</b>						<b>-20 000</b>	<b>-25 000,00</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar						-20 000	-25 000,00
<b>GC-1 Gång- o cykelväg från Solgården till Haralds</b>			<b>-35 000,00</b>			<b>-35 000,00</b>	
9340 Fasta konstruktioner och anordningar			-35 000,00			-35 000,00	
<b>Totalsumma</b>			<b>-35 000</b>			<b>-75 000</b>	<b>-45 000</b>

**2025**

Kyrkviken bostadsvägar	-	20 000
Marholmsvägen	-	20 000
GC-bana från Solgården till Haralds	-	35 000
	-	<b>75 000</b>

**2026**

Stångbackan	-	20 000
Marholmsvägen, beläggning	-	25 000
	-	<b>45 000</b>

## C950 Tekniska nämnden

## Vägbelysning

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9535 Vägbelysning	-35 000,00	-27 293,92		-45 000		-45 000	-100 000
<b>VB-13 Vägbelysning Marbyvägen</b>				<b>-45 000,00</b>		<b>-45 000,00</b>	
9340 Fasta konstruktioner och anordningar				-45 000,00		-45 000,00	
<b>VB-7 Belysning vid Käringsundsvägen</b>							<b>-100 000</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar							-100 000
<b>VB-8 Vägbelysning Farmvägen</b>	<b>-35 000,00</b>	<b>-27 293,92</b>					
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-35 000,00	-27 293,92					
<b>Totalsumma</b>	<b>-35 000,00</b>	<b>-27 293,92</b>		<b>-45 000</b>		<b>-45 000</b>	<b>-100 000</b>

**2025**

Vägbelysning Marbyvägen

- 45 000

- **45 000****2026**

Belysning vid Käringsundsvägen

- 100 000

- **100 000**

## C950 Tekniska nämnden

## Teknisk förvaltning

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag BTN 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C950 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>							
9550 Tekniskförvaltning	-80 000	-25 068,99	-90 000	-90 000	-80 000	-40 000	-136 000
<b>B-13 Verkstadshall, personalutrymme</b>							<b>-100 000</b>
9330 Övriga byggnader							-100 000
<b>H1 Tillb. småbåtshamn i Käringsund</b>	<b>-10 000</b>		<b>-10 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-10 000		-10 000	-20 000	-20 000	-10 000	-10 000
<b>INV1 Gräsklippare</b>			<b>-10 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>		
9370 Övriga maskiner och inventarier			-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00		
<b>INV2 Klippaggregat till CAT</b>			<b>-10 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>	<b>-10 000,00</b>		
9370 Övriga maskiner och inventarier			-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00		
<b>INV202 Reservkraft</b>	<b>-30 000</b>	<b>-22 136,49</b>	<b>-20 000</b>			<b>-20 000</b>	<b>-16 000</b>
9370 Övriga maskiner och inventarier	-30 000	-22 136,49	-20 000			-20 000	-16 000
<b>INV7 Marknadsplatsen, toaletter</b>	<b>-30 000,00</b>		<b>-30 000,00</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000,00</b>		
9330 Övriga byggnader	-30 000,00		-30 000,00	-30 000	-30 000,00		
<b>TEK-4 Grönområden</b>	<b>-10 000</b>	<b>-2 932,50</b>	<b>-10 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
9340 Fasta konstruktioner och anordningar	-10 000	-2 932,50	-10 000	-20 000	-20 000	-10 000	-10 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-80 000</b>	<b>-25 068,99</b>	<b>-90 000</b>	<b>-90 000</b>	<b>-80 000</b>	<b>-40 000</b>	<b>-136 000</b>

**2024**

Tillb. Småbåtshamnen i Käringsund	-	20 000
Gräsklippare	-	10 000
Marknadsplatsen toaletter	-	30 000
Grönområden	-	20 000
	-	<b>80 000</b>

**2025**

Tillb. Småbåtshamnen i Käringsund	-	10 000
Reservkraft, Ekergården	-	20 000
Grönområden	-	10 000
	-	<b>40 000</b>

**2026**

Verkstadshall, personalutrymme	-	100 000
Tillb. Småbåtshamnen i Käringsund	-	10 000
Reservkraft, kommunkansliet	-	16 000
Grönområden	-	10 000
	-	<b>136 000</b>

\*) Före förverkligande tas en plan fram och ärendet tas till kommunfullmäktige för beslut

\*\*) Leaderbidrag är en förutsättning för att investeringen ska förverkligas.

## C960 Brand- och räddningsnämnden

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Förslag Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
<b>C960 BRAND- OCH RÄDDNINGSNÄMNDEN</b>							
9600 Brand- och räddningsnämnden	-26 000,00	-16 480,32		-13 000		-20 000,00	
<b>9330 Övriga byggnader</b>				<b>-13 000,00</b>			
Brand4 Båthus markarbeten				-13 000,00			
<b>9340 Fasta konstruktioner och anordningar</b>	<b>-9 500,00</b>	<b>-3 080,32</b>					
Brand2 Avgasutsug brandstation	-9 500,00	-3 080,32					
<b>9350 Transportmedel</b>						<b>-20 000,00</b>	
Brand7 Manskapsbil E-17						-20 000,00	
<b>9370 Övriga maskiner och inventarier</b>	<b>-16 500,00</b>	<b>-13 400,00</b>					
INV202 Reservkraft	-16 500,00	-13 400,00					
<b>Totalsumma</b>	<b>-26 000,00</b>	<b>-16 480,32</b>		<b>-13 000</b>		<b>-20 000,00</b>	

**2025**

Manskapsbil E-17

-	20 000
-	<b>20 000</b>

## Sammanställning av planerade investeringar totalt 2024-2026

Radetiketter	Budget 2023	Anv 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>							
<b>C9 INVESTERINGAR</b>							
Ej def []		365 789,68					
avl12 Utredning av anslutning till centralt reningsverk	-10 000		-20 000	-20 000	-20 000		
avl13 Ombyggn av befintligt avl	-15 000		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
avl14 Utbyggnad av avl			-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
avl15 Renovering av pumpstationer	-15 000,00	-23 156,96	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
B-111 Kommungården dränering och ventilation	-25 000,00						
B-113 Renovering och sanering av kommunkansliet				-200 000,00	-200 000,00		
B-12 Takbyte Ekebo			-150 000			-150 000	
B-13 Verkstadshall, personalutrymme							-100 000
B-16 Skolan förråd	-10 000,00	-9 734,07					
B-17 Skolan målning			-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00		
B-18 Byte av oljeuppvärmning till bergvärmepump, skolan	-90 675,00	-85 834,20					
B-19 Byte av oljeuppvärmning till bergvärmepump, Nyckelpigan		-3 959,00	-78 750,00	-78 750,00	-78 750,00		
B-20 Solgården, golvbyte samlingsal	-10 000,00	-9 161,03					
B-6 Eckerö skola, ventilation och värme	-10 000	-3 718,37					
BPV-141 Kyrkviken bostadsgator						-20 000	
BPV-8 Stångbackan							-20 000
BPV-9 Marholmsvägen						-20 000	-25 000
Brand2 Avgasutsg brandstation	-9 500,00	-3 080,32					
Brand4 Båthus markarbeten			-13 000,00				
Brand7 Manskapbil E-17						-20 000,00	
Bygg1 Ekergården takmålning			-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00		
GC-1 Gång- o cykelväg från Solgården till Haralds			-35 000			-35 000	
H1 Tillb. småbåtshamn i Kärlingsund	-10 000		-10 000	-20 000	-20 000	-10 000	-10 000
INV1 Gräsklippare			-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00		
INV2 Klippaggregat till CAT			-10 000,00	-10 000,00			
INV201 Bilbyte Solgården hemtjänst				-25 000,00	-25 000,00		
INV202 Reservkraft	-46 500	-35 536,49	-20 000			-20 000	-16 000
INV21 Dgh Nyckelpigan undervisningskök			-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00		
INV300 Anskaffning av IKT utrustning			-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00
INV301 Linbana till Eckerö skola			-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00		
INV4 Robotklippare till kommunkansliet och Ekergården						-10 000,00	
INV7 Marknadsplatsen, toaletter	-30 000,00		-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00		
kv-20 Öjvägen grundförbättring och beläggning			-154 000	-162 500	-162 500		
KV-23 Skeppsviksvägen, grundförbättring o beläggning	-80 000	21 986,94	-73 000	-73 000	-73 000		
KV-24 Skagvägen, första delen, stabl.fräsning och beläggning			-72 000			-72 000	
M-141 Försälj. av tomtmark Kyrkviken	60 000		60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
M-4 Återinlösen av mark vid Kyrkviken		-144,00					
M-6 Markköp, Bettylund 43-406-19-2	-12 000,00	-10 308,80					
M-7 Markköp, Aspbacka 43-406-23-50	-47 000,00	-45 108,80					
M-8 Markköp, Krogars 43-406-12-113	-178 000,00	-175 000,00					
SOL1 Solceller till Solgården			-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00		
SOL2 Solceller till reningsverket	-19 000,00	-16 067,99					
SOL3 Solceller till Eckerö skolan						-18 000,00	
SOL4 Solceller till dgh Nyckelpigan						-15 000,00	
TEK-4 Grönområden	-10 000	-2 932,50	-10 000	-20 000	-20 000	-10 000	-10 000
VA-2 Inmätning vattenledning KS 11.10.2022. § 236	-20 000,00	-6 612,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00		
VA3 Digitala vattenmätare, hushåll			-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-50 000,00	-50 000,00
VB-13 Vägbelysning Marbyvägen			-45 000,00			-45 000,00	
VB-7 Belysning vid Kärlingsundsvägen							-100 000
VB-8 Vägbelysning Farmvägen	-35 000	-27 293,92					
<b>Totalsumma</b>	<b>-622 675,00</b>	<b>-69 871,83</b>	<b>-859 250</b>	<b>-790 750</b>	<b>-780 750</b>	<b>-501 500</b>	<b>-337 500</b>
<b>Radetiketter</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Använt 2023</b>	<b>Förslag Nämnd 2024</b>	<b>Förslag KS 2024</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Plan 2026</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>							
<b>A8200 INVESTERINGAR</b>							
9999 Återbokning av investeringar		365789,68					
A8201 Investeringar utgifter	-752 900,00	-471 017,51	-945 500,00	-877 000,00	-867 000,00	-561 500,00	-397 500,00
A8202 Investeringar inkomster	70 225,00	35 356	26 250,00	26 250,00	26 250,00		
9800 Övriga landskapsandelar	30 225,00	5 356	26 250,00	26 250,00	26 250,00		
9820 Övriga betalningsandelar	40 000,00	30 000					
A8203 Försäljning av anläggningstillgångar	60 000,00		60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
<b>Totalsumma</b>	<b>-622 675,00</b>	<b>-69 871,83</b>	<b>-859 250,00</b>	<b>-790 750,00</b>	<b>-780 750,00</b>	<b>-501 500,00</b>	<b>-337 500,00</b>



## BUDGETERAD RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS

C1 ECKERÖ KOMMUN Radetiketter	Värden					Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Anv 2023	Ökn 23-24	%
	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget 2024						
C1 ECKERÖ KOMMUN											
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 167 991,08</b>	<b>1 203 143</b>	<b>1 305 718</b>	<b>1 431 418</b>	<b>1 431 418</b>	<b>1 428 918</b>	<b>1 477 248</b>	<b>995 504</b>	<b>228 276</b>	<b>19,0 %</b>	
A3120 Försäljningsintäkter	632 213,97	602 878	694 408	807 808	807 808	805 308	858 308	471 197	204 930	34,0 %	
A3170 Avgiftsintäkter	254 354,43	321 150	289 750	300 550	300 550	300 550	300 550	246 451	-20 600	-6,4 %	
A3240 Understöd och bidrag	81 750,01	42 039	87 650	89 150	89 150	89 150	89 150	96 407	47 111	112,1 %	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	199 672,67	237 075	233 910	233 910	233 910	233 910	229 240	181 449	-3 165	-1,3 %	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-5 880 926,78</b>	<b>-6 767 378</b>	<b>-7 157 456</b>	<b>-7 149 190</b>	<b>-7 149 190</b>	<b>-7 142 184</b>	<b>-7 175 785</b>	<b>-5 971 853</b>	<b>-381 812</b>	<b>5,6 %</b>	
A4110 Personalkostnader	-2 480 805,53	-3 280 500	-3 597 585	-3 559 714	-3 559 714	-3 550 650	-3 548 604	-2 794 096	-279 214	8,5 %	
A4170 Köp av tjänster	-2 527 562,97	-2 526 457	-2 595 383	-2 593 568	-2 593 568	-2 630 796	-2 666 443	-2 397 229	-67 111	2,7 %	
A4200 Material, förnödenheter och varor	-639 676,58	-760 293	-735 110	-735 010	-735 010	-721 260	-721 260	-614 782	25 283	-3,3 %	
A4230 Understöd	-172 118,51	-153 066	-183 535	-206 415	-206 415	-193 635	-193 635	-125 704	-53 350	34,9 %	
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-60 763,19	-47 063	-45 843	-54 483	-54 483	-45 843	-45 843	-40 041	-7 420	15,8 %	
<b>VERKSAMHETSBI DRAG</b>	<b>-4 712 935,70</b>	<b>-5 564 236</b>	<b>-5 851 738</b>	<b>-5 717 772</b>	<b>-5 717 772</b>	<b>-5 713 266</b>	<b>-5 698 537</b>	<b>-4 976 349</b>	<b>-153 536</b>	<b>2,8 %</b>	
<b>A5100 SKATTEINKOMSTER</b>	<b>3 673 454,72</b>	<b>3 448 760</b>	<b>2 944 000</b>	<b>2 944 000</b>	<b>2 944 000</b>	<b>3 598 000</b>	<b>3 719 000</b>	<b>3 488 015</b>	<b>-504 760</b>	<b>-14,6 %</b>	
5000 Kommunal inkomstskatt	3 108 123,52	2 987 000	2 554 000	2 554 000	2 554 000	3 193 000	3 314 000	3 110 017	-433 000	-14,5 %	
5100 Fastighetskatt	301 586,15	292 960	327 000	327 000	327 000	327 000	327 000	305 180	34 040	11,6 %	
5200 Andel av samfundsskatt	245 390,70	154 800	49 000	49 000	49 000	64 000	64 000	51 603	-105 800	-68,3 %	
5400 Övriga skatter	18 354,35	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	21 214		0,0 %	
<b>A5110 LANDSKAPSANDELAR</b>	<b>2 030 431,15</b>	<b>2 233 593,00</b>	<b>2 277 137,00</b>	<b>2 278 151,00</b>	<b>2 278 151,00</b>	<b>2 278 151,00</b>	<b>2 278 151,00</b>	<b>2 185 379,44</b>	<b>44 558,00</b>	<b>2,0 %</b>	
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	254 941,55	161 624	180 159	180 159,00	180 159,00	180 159,00	180 159,00	161 623,91	18 535,00	11,5 %	
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	572 844,03	652 397	639 702	639 702,00	639 702,00	639 702,00	639 702,00	619 082,95	-12 695,00	-1,9 %	
5810 Skattekomplettering	1 206 607,57	1 175 120	1 194 964	1 195 978,00	1 195 978,00	1 195 978,00	1 195 978,00	1 146 699,67	20 858,00	1,8 %	
5811 Skattekompensation	-3 962,00	244 452	262 312	262 312,00	262 312,00	262 312,00	262 312,00	257 972,91	17 860,00	7,3 %	
<b>A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-2 179,84</b>	<b>-2 618,00</b>	<b>27 733,00</b>	<b>27 733,00</b>	<b>27 733,00</b>	<b>28 169,00</b>	<b>28 612,00</b>	<b>4 415,42</b>	<b>30 351,00</b>	<b>-1159,3 %</b>	
A6110 Ränteutgifter	994,89	500,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	8 140,00	34 500,00	6900,0 %	
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 765,26	1 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	6 492,63	1 000,00	66,7 %	
A6130 Räntekostnader	-6 846,38	-4 618,00	-9 767,00	-9 767,00	-9 767,00	-9 332,00	-8 888,00	-10 191,46	-5 149,00	111,5 %	
A6140 Övriga finansiella kostnader	-93,61							-25,75			
<b>ÅRSBI DRAG</b>	<b>988 770</b>	<b>1 115 499</b>	<b>-602 868</b>	<b>-467 888</b>	<b>-467 888</b>	<b>191 053</b>	<b>327 226</b>	<b>701 460</b>	<b>-583 387</b>	<b>-505,1 %</b>	
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-382 725</b>	<b>-409 574</b>	<b>-426 443</b>	<b>-443 857</b>	<b>-442 857</b>	<b>-486 912</b>	<b>-492 886</b>	<b>-409 632</b>	<b>-33 283</b>	<b>8,1 %</b>	
A7110 Avskrivningar enligt plan	-371 919,05	-409 574,00	-426 443,00	-443 857,00	-442 857,00	-486 912,00	-492 886,00	-409 632,00	-33 283,00	8,1 %	
A7130 Nedskrivningar	-10 806,36										
<b>Totalsumma</b>	<b>606 044,92</b>	<b>-294 075</b>	<b>-1 029 311</b>	<b>-911 745</b>	<b>-910 745</b>	<b>-295 859</b>	<b>-165 660</b>	<b>291 828</b>	<b>-616 670</b>	<b>209,7 %</b>	

FINANSIERINGSANALYS 2024-2026 ECKERÖ KOMMUN	Bokslut 2022	Budget 2023	Nämnd 2024	Förslag KS 2024	Budget KF 2024	Plan 2025	Plan 2026	Anv 2023	Ökn 23-24	Ökn % 23-24
<b>FÖRKLÄRING</b>										
<b>ECKERÖ KOMMUN</b>										
Årsbidrag	988 770	115 499	-602 868	-467 888	-467 888	191 053	327 226	701 460	-583 387	-505,1 %
Korrektivposter till interna tillförda medel	-2 499	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	0	0	0
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>	<b>986 271</b>	<b>55 499</b>	<b>-662 868</b>	<b>-527 888</b>	<b>-527 888</b>	<b>131 053</b>	<b>267 226</b>	<b>701 460</b>	<b>-583 387</b>	<b>-1051,2 %</b>
<b>Investeringsutgifter</b>										
Investeringsutgifter	-350 178	-752 900	-945 500	-877 000	-867 000	-561 500	-397 500	-471 018	-114 100	100,0 %
Finansieringandelar för investeringsutgifter		70 225	26 250	26 250	26 250	0	0	35 356	-43 975	
Försäljn. ink. av tillgångar bland best. aktiva	2 499	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	-397 500	0	0	0,0 %
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>	<b>-347 679</b>	<b>-622 675</b>	<b>-859 250</b>	<b>-790 750</b>	<b>-780 750</b>	<b>-501 500</b>	<b>-795 000</b>	<b>-435 662</b>	<b>-158 075</b>	<b>25,4 %</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>638 593</b>	<b>-567 176</b>	<b>-1 522 118</b>	<b>-1 318 638</b>	<b>-1 308 638</b>	<b>-370 447</b>	<b>-527 774</b>	<b>265 799</b>	<b>-741 462</b>	<b>130,7 %</b>
<b>Kassaflöde för finansieringens del</b>										
Ökning av långfristiga lån										
Minskning av långfristiga lån	-19 209								-4	0
Förändring av kortfristiga lån	-5 327	-24 782	-19 633	-19 633	-19 633	-20 068	-20 512	-19 209	5 149	-20,8 %
<b>Förändringar i lånebeståndet</b>	<b>-24 536</b>	<b>-24 782</b>	<b>-19 633</b>	<b>-19 633</b>	<b>-19 633</b>	<b>-20 068</b>	<b>-20 512</b>	<b>-19 213</b>	<b>5 149</b>	<b>-20,8 %</b>
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>										
Förändringar av förvaltade medel och förv. kapital								5	0	
Förändringar i fordringar	-93 226							275 015	0	
Förändringar i räntefria skulder	8 518							-252 825	0	
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>	<b>-84 708</b>							<b>22 196</b>	<b>0</b>	
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>-109 243</b>	<b>-24 782</b>	<b>-19 633</b>	<b>-19 633</b>	<b>-19 633</b>	<b>-20 068</b>	<b>-20 512</b>	<b>2 983</b>	<b>5 149</b>	<b>-20,8 %</b>
<b>Förändringar av likvida medel</b>	<b>529 349</b>	<b>-591 958</b>	<b>-1 541 751</b>	<b>-1 338 271</b>	<b>-1 328 271</b>	<b>-390 515</b>	<b>-548 286</b>	<b>268 782</b>	<b>-736 313</b>	<b>124,4 %</b>
Likvida medel 31.12	3 275 840	2 683 882	1 142 131	1 345 611	1 355 611	955 096	406 810	3 544 622	-1 328 271	-49,5 %
Likvida medel 1.1	2 746 491	3 275 840	2 683 882	2 683 882	2 683 882	1 345 611	955 096	3 275 840	-591 958	-18,1 %
<b>Förändringar av likvida medel</b>	<b>529 349</b>	<b>-591 958</b>	<b>-1 541 751</b>	<b>-1 338 271</b>	<b>-1 328 271</b>	<b>-390 515</b>	<b>-548 286</b>	<b>268 782</b>	<b>-736 313</b>	<b>124,4 %</b>

**PERSONALSTRUKTUR**

	Förändring 23/24 Tjänste %	Budget 2024		Vid ingången av 2023	
		Antal	Tjänste %	Antal	Tjänste %
<b>Kommunkansliet</b>	0 %				
Kommundirektör	0 %	1	100 %	1	100 %
Lönebokförare	0 %	1	100 %	1	100 %
Byråsekreterare	0 %	1	100 %	1	100 %
Byråsekreterare	0 %	1	80 %	1	80 %
Lokalvårdare	0 %	1	7,8 %	1	7,8 %
<b>Byggnadstekniska kansli</b>	0 %				
Kommuntekniker/byggnadsinspektör	0 %	1	100 %	1	100 %
Kommuntekniker/byggnadsinspektör	20 %	1	100 %	1	80 %
<b>Barn- och äldreomsorgen</b>	0 %				
Barn- och äldreomsorgsledare	0 %	1	100 %	1	100 %
Byråsekreterare	0 %	1	20 %	1	20 %
<b>Serviceboedet</b>	0 %				
Omvårdnadsledare	0 %	1	100 %	1	100 %
Ansvarig närvårdare/vård	0 %	1	80 %	1	80 %
Ansvarig närvårdare/admin	0 %	1	20 %	1	20 %
Sysselsättnings- /aktivitetskoordinator	0 %	1	80 %	1	80 %
Närvårdare	-300 %	5	100 %	8	100 %
Närvårdare	-80 %		80 %	1	80 %
Närvårdare	75 %	3	75 %	2	75 %
Närvårdare	0 %	1	60 %	1	60 %
Närvårdare	0 %	1	50 %	1	50 %
Vårdbiträde	0 %	1	80 %	1	80 %
Omsorgsassistent	-20 %	1	80 %	1	100 %
Närvårdare/omsorgsassistent	100 %	1	100 %		
Närvårdare (natt ) ökning 32 % tot	293 %	6	73,2 %	2	73 %
Närvårdare (natt )	-94 %	0	94 %	1	94 %
Närvårdare (natt )	-87 %	0	87 %	1	87 %
Närvårdare (natt)	-79 %	0	79 %	1	79 %
Lokalvårdare	0 %	1	100 %	1	100 %
Tvätt tjänst	-20 %	0	20 %	1	20 %
Lokalvårdare	20 %	1	75 %	1	55 %
Ansvarig kock	-100 %	1	100 %	2	100 %
Kock	0 %	1	55 %	1	55 %
Kock	80 %	1	80 %		
Köksbiträde	80 %	1	80 %		
<b>Hemtjänst ute</b>	0 %				
Närvårdare ute vardagar	0 %	1	100 %	1	100 %
Närvårdare ute dag/kväll/helg	100 %	1	100 %		
<b>Daghemmet</b>	0 %				
Föreståndare	0 %	1	100 %	1	100 %
Speciallärare inom barnomsorgen	9 %	1	40,00 %	1	31,40 %
Lärare inom barnomsorgen	0 %	3	100 %	3	100 %
Barnskötare	200 %	7	100 %	5	100 %
Barnskötare 12 h/vecka	0 %	1	31 %	1	31 %
Gruppassistent	-100 %		100 %	1	100 %
Lokalvårdare	0 %	1	80,00 %	1	80,00 %
	96 %	55		53	

	Förändring 22/23	Budget 2024		Vid ingången av 2023	
	Tjänste %	Antal	Tjänste %	Antal	Tjänste %
<b>Skolan</b>					
Föreståndare	0,00 %	1	100,00 %	1	100,00 %
Klasslärare	0,00 %	4	100,00 %	4	100,00 %
t.o.m. Juli	83,30 %	1	83,30 %		
Timlärare VT +HT	0,00 %	1	100,00 %	1	100,00 %
Timlärare	0,00 %	1	20,83 %	1	20,83 %
Timlärare	0,00 %	1	25,00 %	1	25,00 %
Timlärare	0,00 %	1	16,66 %	1	16,66 %
Speciallärare	0,00 %	1	100,00 %	1	100,00 %
Stödundervisning	0,00 %	1	37,00 %	1	37,00 %
Assistent	-20,27 %	1	47,70 %	1	67,97 %
Assistent	5,21 %	1	57,50 %	1	52,29 %
Assistent	-0,01 %	1	47,70 %	1	47,71 %
Assistent	0,90 %	1	73,90 %	1	73,00 %
Assistent f.o.m. 1.8.	50,00 %	1	50,00 %		
Kock	0,00 %	1	100,00 %	1	100,00 %
Lokalvårdare	0,00 %	1	100,00 %	1	100,00 %
<b>Fritidsverksamheten</b>	0,00 %				
Fritidsledare	0,00 %	1	100,00 %	1	100,00 %
<b>Fritidshemsverksamhet</b>					
Eftisledare (timanställd)	26,16 %	1	52,30 %	1	26,14 %
Eftisledare (timanställd)	-0,64 %	1	52,30 %	1	52,94 %
Eftisledare (timanställd)	-2,94 %	1	50,00 %	1	52,94 %
Assistent 6 mån	0,00 %				
<b>Biblioteket</b>	0,00 %				
Bibliotekarie	0,00 %	1	44,14 %	1	44,14 %
<b>Teknisk verksamhet</b>	0,00 %				
Servicemän	0,00 %	2	100,00 %	2	100,00 %
Serviceman 80%	0,00 %	1	80,00 %	1	80,00 %
(Jourarbetare reningsverket)	0,00 %	1	25,00 %	1	25,00 %
<b>Återvinningscentralen</b>	0,00 %				
Serviceman, timanställd	0,00 %	1	50,00 %	1	50,00 %
<b>Ekegården</b>	0,00 %				
Lokalvårdare	0,00 %	1	5,20 %	1	5,20 %
<b>Sammanlagt tjänster/anstäl</b>	<b>237,7 %</b>	<b>85</b>	<b>76,25 %</b>	<b>81</b>	<b>77,08 %</b>

## Kommunalskatt

Kommunalskatt tas ut av kommuner och betalas av fysiska personer. Varje kommun fastställer årligen kommunalskattesatsen för den egna kommunen. Skattesatsen för det aktuella skatteåret fastställs under hösten året innan skatteåret. Den vägda medelskatteprocenten i kommunalbeskattningen på Åland är skatteåret 2024 17,50 procent.

Kommunernas kommunalskattesatser 2023-2024:

	<b>2024</b>	2023
Brändö	17,70	17,75
Eckerö	18,50	18,50
Finström	19,50	19,50
Föglö	18,50	17,50
Geta	18,50	18,50
Hammarland	18,00	18,00
Jomala	16,50	16,50
Kumlinge	19,00	18,50
Kökar	19,70	19,75
Lemland	17,50	17,50
Lumparland	19,50	19,50
Saltvik	18,50	18,25
Sottunga	18,00	18,00
Sund	19,00	19,50
Vårdö	19,00	19,00
Mariehamn	17,00	17,00
<b>Åland</b>	<b>17,50</b>	<b>17,49</b>

## BUDGETDIREKTIV 2024

### Allmänt

Kommunstyrelsen i Eckerö översänder härmed direktiv för beredning av 2024 års budget.

### Tidsplan

**juni:** Budgeteringslistor med jämförelsesiffror från bokslut 2022 skickas ut till tjänstemännen tillsammans med budgetramarna.

**augusti och september:** budgetförslaget bearbetas.

**15.9.2023:** tidsfrist för nämnderna att besluta om förslaget till **avgifter och taxor samt definiera målsättningar** (OBS! Nytt).

**18.9.2023:** Nämndernas förslag gällande **avgifter och taxor** och **målsättningar** ska vara kommunkansliet tillhanda.

**26.9.2023:** Kommunstyrelsen behandlar nämndernas förslag gällande **avgifter och taxor samt går igenom försalgen till målsättningarna**.

**6.10.2023:** Nämndernas hela budgetförslag ska vara kommunkansliet tillhanda.

**19.10.2023:** Nämndernas förslag presenteras inför kommunstyrelsen vid kommunstyrelsens budgetseminarium. Tjänstemännen närvarande.

**07.11.2023:** Kommunstyrelsen föreslå 2024 års skatteprocenter och då ska ett balanserat budgetförslag vara klart som underlag för förslaget.

Senaste den **17.11.2023** ska skattesatsen vara fastställd i kommunfullmäktige och anmäld till skatteförvaltningen.

### Anslagsområden

Anslagsområdena är desamma som i 2023 års budget.

### Rambudget

#### Målsättning för budgetdirektiven

Utgångspunkten för nämndernas anslagsäskanden är en tillåten ökning av kostnadsnivån med 2 % p.g.a. inflationen. Samordningsvinster eftersträvas motsvarande kostnadsökningen för avtalsenliga löner. Ökning av avgiftsintäkterna borde också motsvara inflationstakten.

#### Övergripande målsättningar för verksamheten

**OBS!** Nämndernas **målsättningar för respektive verksamhetsområde** ska vara kommunstyrelsen tillhanda (18.9.2022) alltså redan innan själva budgetförslaget som lämnas in senast 6.10.2023.

**Målsättningarna ska vara två eller tre till antalet och vara mätbara.** I bokslutet utvärderas hur man har lyckats nå målsättningarna. Kommunstyrelsen vill ta del av målsättningarna för att kunna ge respons före sifferdelen budgeteras.

### Principer

Budgeten för år 2024 uppgörs som en rambudget. Det innebär att respektive nämnd får en penningram som är bindande för dem på nettonivå under året. Nämnderna kan under året disponera sina medel mellan sina ansvarsområden och konton, med undantag för anslag där fullmäktige bestämmer annat.

Lönerna budgeteras centralt på kommunkansliet och sänds ut i augusti. Lönebudgeteringen bör dock kontrolleras av nämndens tjänsteman så att alla tjänster och tjänsteprocenter stämmer. Kommunkansliet anger också den allmänna kostnadsutvecklingen (inflationsberäkning).

Interna kostnader/intäkter och kostnadsberäknade poster ingår inte i rambudgeten, som innehåller endast externa kostnader/intäkter. (Den interna budgeteringen ska dock fortsättningsvis göras upp.)

Budgeten inlämnas komplett kontovis per kostnadsställe samt som en summering av alla konton till summa intäkter och kostnader. Dispositionsplan och budget inlämnas således vid samma tillfälle.

Alla enskilda anslag ska motiveras så att målet med anslaget framgår. Målet kan anges både verbalt och i siffror. Vi bör eftersträva en analys av våra mål och måluppföljning. Tänk på att formulera målen så att de kan utvärderas i verksamhetsberättelsen.

### Investeringar

Investeringar med bruttokostnad över 10 000 euro behandlas som en investering i investeringsbudget och ingår inte i driften.

Diskuteras på politisk nivå innan behandling av tjänstemännen.

Där investeringsprojekt upptas i budgeten ska åtminstone följande uppgifter anges:

1. **Projektets totalkostnad och tidtabell för genomförande under budgetåret och om projektet kommer att fortgå efter budgetåret.** Det är viktigt att nämnden redogör för när projektet beräknas påbörjas (helst kalendermånad) och slutföras, och om projektet fördelar sig på flera budgetår, också anslagsmässigt uppskattar hur stora anslag som behövs för respektive budgetår.
2. Projektets inverkan på driftshushållningen.
3. Projektets personalbehov.
4. Specialfinansiering (landskapsandelar, räntestödslån, etc.).

**Verksamhetsplan 2025-2026**

Nämnderna ska samtidigt med budgeten 2024 lämna in en verksamhetsplan för åren 2025-2026. Där ska framgå vilka förändringar i verksamheten som nämnden planerar samt vilka anskaffnings- och renoverings- och investeringsplaner som nämnden har.

**DIREKTIV FÖR BUDGETERIG AV LÖNER OCH LÖNEBIKOSTNADER 2024**

Lönerna för år 2024 beräknas utgående från de löner som har tillämpats från och med 01.08.2023 förhöjning med 3,11 %.

Löneräknaren Malin Nordblom och ekonomen Maarit Grönlund bistår vid behov med information för uträkning av löneanslagen. För att uppskatta möteskostnaderna kan de av kommunfullmäktige fastställda mötesarvodena för 2023 användas som underlag.

Socialförsäkringsavgifter:

4180 = Socialförsäkringsavgift = 1,42 %

4160 = Arbetslöshetspremie = 0,6 %

4100 = KTAPL-premie = 18,25 %

4102 = Lärarpensionspremie STPL = 18,2 %

4170 = Övriga soc. försäkringar = 0,87 %

Avgifterna justeras vid beräkningen när de blir fastställda av respektive myndighet.



ECKERÖ KOMMUN- EKONOMISKA RAMAR 2024 -EXTERNA UTGIFTER (exkl. Avskrivningar och kostnadsberäknade poster)									
RAM sammanställning:			Förslag:						
RESULTAT/ BUDGETERAT RESULTAT	Bokslut 2022	Budget 2023	Ram 2024	Föränd. % 2022-2024	2023-2024				
Intäkter	1 167 991	1 203 143	1 190 602	1,9 %	-1,0 %				
Kostnader	- 5 880 927	- 6 718 078	- 6 870 506	-16,8 %	-2,3 %				
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>- 4 712 936</b>	<b>- 5 514 936</b>	<b>- 5 679 904</b>	<b>-20,5 %</b>	<b>-3,0 %</b>				
Skatteinkomster	3 673 455	3 448 760	3 076 000	-16,3 %	-10,8 %				
Landskapsandelar	2 030 431	2 233 593	2 233 593	10,0 %	0,0 %				
Finansiella intäkter	4 760	2 000	3 000	-37 %	50,0 %				
Finansiella kostnader	- 6 940	- 4 618	- 9 766	-40,7 %	111,5 %				
<b>Årsbidrag</b>	<b>988 770</b>	<b>164 799</b>	<b>- 377 077</b>	<b>-138,1 %</b>	<b>-328,8 %</b>				
Avskrivningar	- 382 725	- 409 574	- 431 597	-12,8 %	-5,4 %				
<b>RESULTAT/ BUDGETERAT RESULTAT</b>	<b>606 045</b>	<b>- 244 775</b>	<b>- 808 674</b>	<b>-233,4 %</b>	<b>-230,4 %</b>				
<b>UTGIFTER (exklusive interna poster) INKOMSTER (exklusive interna poster)</b>									
			Förslag:						
<b>C10 DRIFTSEKONOMIDEL</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Ram 2024</b>	<b>Bokslut 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Ram 2024</b>	<b>Netto ram 2024</b>		
C101 Centralvalnämnden Val	- 15 252	- 15 252	- 5 900		6 000	2 400	- 3 500		
C111 Revisorerna Revision	- 6 318	- 8 550	- 821				- 821		
C120 Kommunstyrelsen Allmän centralförvaltning	- 377 237	- 431 104	- 442 512	28 553	25 450	25 959	- 416 553		
C130 Kommunstyrelsen Personalförvaltning	- 12 965	- 22 350	- 22 797	6 851	11 000	11 220	- 11 577		
C140 Kommunstyrelsen Närings- och kulturverksamhet	- 31 792	- 40 858	- 41 704	1 982	1 400	1 428	- 40 276		
C150 Kommunstyrelsen Främjande av integration	- 1 365	-	- 1 400	918		1 000	- 400		
C350 Kommunstyrelsen Biblioteket	- 29 574	- 36 709	- 37 656				- 37 656		
C230 Socialnämnden Specialomsorgen/ KST	- 757 180	- 801 706	- 817 740				- 817 740		
<b>C110 Allmänförvaltning</b>	<b>- 1 216 431</b>	<b>- 1 356 529</b>	<b>- 1 370 530</b>	<b>38 304</b>	<b>43 850</b>	<b>42 007</b>	<b>- 1 328 523</b>		
C201 Socialnämnden Äldreomsorgskansli	- 40 114	- 41 185	- 42 434				- 42 434		
C220 Socialnämnden Äldreomsorg	- 1 424 558	- 1 821 993	- 1 873 972	268 306	243 018	214 200	- 1 659 772		
<b>C200 Socialväsendet</b>	<b>- 1 464 668</b>	<b>- 1 863 178</b>	<b>- 1 916 406</b>	<b>268 306</b>	<b>243 018</b>	<b>214 200</b>	<b>- 1 702 206</b>		
C301 Skolnämnden Utbildningsnämnd	- 4 651	- 4 944	- 5 092				- 5 092		
C204 Socialnämnden Barnomsorg	- 608 482	- 684 291	- 702 631	64 470	76 600	78 132	- 624 499		
C305 Skolnämnden Grundskolan	- 1 334 292	- 1 465 062	- 1 500 992	7 780	9 000	9 180	- 1 491 812		
C325 Skolnämnden Medborgarinstitutet	- 17 770	- 20 889	- 21 306				- 21 306		
C355 Skolnämnden Idrotts- och friluftsliv	- 52 261	- 71 232	- 73 201	2 320	2 300	2 346	- 70 855		
C360 Skolnämnden Ungdomsverksamhet	- 31 453	- 15 000	- 15 300				- 15 300		
<b>C300 Undervisnings- och kulturförvaltning</b>	<b>- 2 048 910</b>	<b>- 2 261 418</b>	<b>- 2 318 521</b>	<b>74 569</b>	<b>87 900</b>	<b>89 658</b>	<b>- 2 228 863</b>		
C420 Byggnadstekniskanämder Byggnadstillsyn och teknisk förvaltning	- 52 601	- 81 719	- 84 002	17 426	22 000	22 440	- 61 562		
C501 Byggnadstekniskanämder Teknisk förvaltning	- 202 433	- 236 068	- 243 117				- 243 117		
C450 Byggnadstekniskanämder Avfallshantering och miljövård	- 114 994	- 122 397	- 125 060	51 769	55 500	56 610	- 68 450		
C510 Byggnadstekniskanämder Byggnader och lokaler	- 178 370	- 259 340	- 264 526	143 837	170 070	173 471	- 91 055		
C520 Byggnadstekniskanämder Trafikleder	- 113 782	- 96 400	- 98 328	2 721	1 500	1 530	- 96 798		
C530 Byggnadstekniskanämder Parker och allmänna områden	- 7 222	- 8 450	- 8 619	1 336	1 580	1 407	- 7 212		
C540 Byggnadstekniskanämder Vatten- och avloppsverk	- 406 803	- 353 444	- 360 665	561 979	512 200	522 444	- 161 779		
<b>C400 Byggnadstekniskanämnden</b>	<b>- 1 076 205</b>	<b>- 1 157 818</b>	<b>- 1 184 318</b>	<b>779 068</b>	<b>762 850</b>	<b>777 902</b>	<b>- 406 415</b>		
C601 Gemensamma brandnämder Brand- och räddningsväsendet	- 71 080	- 71 825	- 73 275	4 845	4 925	5 023	- 68 252		
C690 Kommunstyrelsen Övrig verksamhet	- 831	- 4 310	- 4 396	2 899	60 600	61 812	- 57 416		
C800 Kommunstyrelsen Övrigt finansiering	- 2 802	- 3 000	- 3 060				- 3 060		
<b>C600 Övrig verksamhet</b>	<b>- 74 713</b>	<b>- 79 135</b>	<b>- 80 731</b>	<b>7 744</b>	<b>65 525</b>	<b>66 835</b>	<b>- 13 896</b>		
Delsumma (kostnaderna/ intäkterna totalt)	- 5 880 927	- 6 718 078	- 6 870 506	1 167 991	1 203 143	1 190 602	- 5 679 904		
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>- 4 712 936</b>	<b>- 5 514 936</b>	<b>- 5 679 904</b>						
C800 Kommunstyrelsen Skatteinkomster				3 673 455	3 448 760	3 076 000	3 076 000		
C800 Kommunstyrelsen Landskapsandelar				2 030 431	2 233 593	2 233 593	2 233 593		
C800 Kommunstyrelsen Finansiella intäkter och kostnader	- 6 940	- 4 618	- 9 766	4 760	2 000	3 000	- 6 766		
<b>C80 Finansiering</b>	<b>- 6 940</b>	<b>- 4 618</b>	<b>- 9 766</b>	<b>5 708 646</b>	<b>5 684 353</b>	<b>5 312 593</b>	<b>5 302 827</b>		
<b>Årsbidrag</b>	<b>988 770</b>	<b>164 799</b>	<b>- 377 077</b>						
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>- 382 725</b>	<b>- 409 574</b>	<b>- 431 597</b>						
<b>DRIFTSEKONOMIDEL TOTALT</b>	<b>606 045</b>	<b>- 244 775</b>	<b>- 808 674</b>						
<b>I rambudgeten har beaktats:</b>									
Utgångsläget för ramen är budget 2023.									
Utgifterna beräknas öka med 2 % förutom lönerna.									
Lönerna beräknas öka med 3,11 % 2024.									
Avgifterna beräknas med 2 % förhöjning.									
2024 ordnas presidentvalet.									
Inte längre hemkommunsersättning för platsen på Solgården.									
Skatteinkomsterna budgeterad enligt Kommunförbundets prognos 12.5 till 100%.									
För Ls-andelarna saknas ännu prognos för 2024. Oförändrade belopp i ramen.									
Avskrivningarna enligt planen 2024.									