

Budget 2026

Ekonomiplan 2027-2028



Kumlinge kommun

Behandlad av kommunstyrelsen 25.11.2025
Godkänd av kommunfullmäktige 9.12.2025

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	3
UTVECKLINGEN I KUMLINGE KOMMUN	4
PERSONAL	5
FINANSIERING – EXTERNA INKOMSTER	6
RESULTATRÄKNING	7
FINANSIERINGSKALKYL	8
DRIFTSEKONOMI	9
DEFINITIONER DRIFTSEKONOMIDELN	9
TOTALA KOSTNADER FÖR VERKSAMHETERNA	10
SAMMANSTÄLLNING AV DRIFTINKOMSTER OCH -UTGIFTER	11
INVESTERINGAR	12
LÅN	13
ALLMÄN FÖRVALTNING, totalt	14
ALLMÄN FÖRVALTNING	15
Främjande av näringslivet	17
Lantbrukssekreterare	19
KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST K.F.	20
ÄLDREOMSORGEN	21
ÄLDREOMSORGFÖRVALTNING	22
SERVICE PÅ INSTITUTION	24
SERVICEBOENDE INOM HELDYGNSOMSORGEN	26
ÖVRIG SERVICE I HEMMEN	28
UTBILDNINGSFÖRVALTNING	30
UTBILDNINGSKANSLI	31
BARNOMSORG I DAGHEM	33
ÖVRIG BARNOMSORG	36
KUMLINGE SKOLA	38
BIBLIOTEK, KULTUR OCH BILDNING	42
IDROTT, FRITID OCH UNGDOM	45
KOLLEKTIVTRAFIKEN	47
CENTRALKÖKET	49
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	51
PLANERING OCH TEKNISK FÖRVALTNING	52
BYGGNADSTILLSYN	54
MILJÖVÅRD	56
TRAFIKLEDER	58
IDROTTS- OCH FRITIDSANLÄGGNINGAR	60
RÄDDNINGSVÄSENDET	63

BYGGNADER OCH LOKALER	65
VATTEN OCH AVLOPP	67
AVFALLSHANTERING	69
HAMNAR	71

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Kumlinge kommuns budget är en minusbudget för 6:e året i rad. Budget 2026 kommer i likhet med innevarande års budget, att uppvisa ett negativt resultat. Årsbidraget beräknas bli -537 858 euro och resultatet efter avskrivningar -687 787 euro. Kumlinge har hög skattekraft vilket ger låg skattekomplettering via landskapsandelssystemet. Skatteintäkterna är inte dock inte tillräckliga för att täcka kostnaderna kommunen har för att upprätthålla basservice. Detta då även en liten kommun behöver ha en skola, daghem och serviceboende och då finns grundkostnaden för dessa verksamheter och byggnader oberoende hur liten eller stor kommun du har. Skattkompletteringen i landskapsandelssystemet beaktar inte kommunens kostnader.

Inflationen har avstannat men uppgången av priser har blivit kvar på en hög nivå. Från och med juni 2025 har konsumentpriserna börjat sjunka. Kommunerna har genom åren i och med ny lagstiftning och skapandet av Kommunernas socialtjänst 2021 fått ökade kostnader. Kumlinge kommun hade i bokslut 2017 ca 785 000 euro mindre kostnader jämfört med bokslut 2024. Kostnadsökningen är ca 38 % under åtta år och 4,75 % per år. Mellan bokslut 2020 och 2021 ökade Kumlinges kostnader med ca 255 000 euro. Skatteintäkterna har ökat med ca 110 000 euro och landskapsandelarna har ökat med ca 49 000 euro under perioden 2017-2024. Krav på digitaliseringen samt kommunens IT-skuld är något som driver på verksamhetens kostnader.

Kumlinge kommun hade i budget 2025 ett uppskattat behov av att erhålla likviditetsstöd. Tillfälligt likviditetsstöd söktes för perioden 1.12.2024-31.5.2025. Kommunen fick dock avslag då kommunens kassa ansågs vara god. Kommunen valde att inte söka på nytt hösten 2025. Inget tillfälligt likviditetsstöd har budgeterats 2026. Det är dock troligt att kommunen vid bokslut 2027 hösten 2028 kommer klassas som en kriskommun enligt landskapslag om ett utvärderingsförfarande för kommuner med synnerligen ansträngd ekonomi som träder i kraft 1.1.2026. En minskning av kostnader genom ändring i lagstiftning och ökad finansieringen gällande skatter och landskapsandelar kan förbättra kommunens ekonomi. Ökning av inkomstskatteprocenten bromsar till viss del situationen och ökar kassan, men är inte någon totallösning. Hela offentliga sektorn har behov av reformer som ser över kostnadsutvecklingen, lagstiftning och finansieringsprinciper.

Under investeringar finns bl.a. reservaggregat, tak mot fukt utanför skolans matsal, ombyggnad av omlastningsstationen, hosting och ärendehanteringssystem. De övriga investeringarna gäller i huvudsak underhåll av fastigheter och trafikleder och inköp av inventarier.

Trots de ekonomiska utmaningarna fortsätter kommunen dock att utvecklas och fortsätter sitt arbete med att göra Kumlinge mer bopå. Styrkan med en liten kommun som Kumlinge är att förvaltningen är nära sina kommuninvånare och har en samhällsanda och flexibilitet. Kommunen har en hög kvalitet på den kommunala servicen vilket bidrar till att bibehålla kommunens attraktionskraft för att leva och bo.

Marika Blomqvist, kommundirektör

UTVECKLINGEN I KUMLINGE KOMMUN

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Invånarantal 31.12	306	290	273	280	270
Skattesats %	18,50	18,50	19,00	19,00	19,30
Verksamhetsintäkter, euro/invånare	1 332	1 415	1 841	1 569	1 695
Verksamhetskostnader, euro/invånare	-8 394	-9 727	-10 510	-10 745	11 569
Skatteinkomster, euro/invånare	4 301	4 643	4 497	4 371	4 711
Årsbidrag, euro/invånare	-51	-533	-709	-594	-1 992
Lånestock 31.12, euro/invånare	1 062	948	824	2 226	2 906



PERSONAL

Enhet	Budget 2025	Budget 2026	Anmärkning
Allmän förvaltning			
Kommundirektör	0,80	1,00	
Byråsekreterare	1,00	1,00	
Bokförare	0,00	0,00	inrättad tjänst 30 % (vakant)
Näringslivssekreterare	240,00	240,00	köptjänst timmar minimi
Lantbrukssekreterare			köptjänst Jomala kommun
Äldreomsorg			
Äldreomsorgschef	0,30	0,30	köptjänst Brändö kommun
Hemtjänstledare	0,80	0,80	
Ansvarig närvårdare	1,00	1,00	
Närvårdare	6,27	6,13	
Hemhjälpare	1,11	1,11	
Sysselsättningshandledare		0,26	
Extra resurs		100,00	timmar
Utbildningsförvaltning			
Utbildningschef	0,60	0,60	
Barnomsorg			
Daghemsföreståndare	1,00	1,00	VT 0,921, HT 1,00
Lärare i barnomsorg	0,81	1,00	VT 0,9-HT 1,00
Lärare i barnomsorg	0,50	0,45	januari-juli
Barnskötare	0,50	0,45	januari-juli
Familjedagvårdare	468,00	468,00	timmar
Grundskola			
Skolföreståndare	1,00	1,00	
Klasslärare	2,00	2,00	
Timlärare i huvudsyssla	2,89	1,77	
Timlärare i bisyssla	630,00	168,00	veckotimmar * antal veckor per år
Speciallärare	0,39	0,39	
Assistent		0,58	
Kurator	0,05	0,05	
Skolpsykolog			köptjänst Mariehamn
Bibliotek			
Bibliotekssekreterare	0,44	0,44	
Städare	6,45	6,45	
Medis kontaktperson			årsarvode finansierat av Medborgarinstitutet
Idrott, fritid och ungdom			
Fritidsgruppens sekreterare		0,02	
Centralkök			
Husmor	0,88	0,88	
Kock	0,88	0,88	
Köksbiträde	0,98	0,98	
Byggnadstekniska			
Kommuntekniker/Byggnadsinspektör	0,70	0,90	Brändö kommun köper 20 % byggnadsinspektör
Fastigheter			
Städare Annagården	1,00	1,00	
Städare skola-kansli	0,55	0,55	
TOTALT EGNA TJÄNSTER	32,55	30,64	
TOTALT EGNA TIMMAR	1 098,00	636,00	
TOTALT KÖPTJÄNSTER	0,35	0,35	
TOTALT KÖPTJÄNSTER TIMMAR	240,00	240,00	

FINANSIERING – EXTERNA INKOMSTER

	bokslut 2023	bokslut 2024	budget 2025	budget 2026
SKATTEINKOMSTER				
Kommunal inkomstskatt	1 219 165	1 095 683	1 100 000	1 148 000
Fastighetsskatt	109 751	110 399	110 000	110 000
Samfundsskatt	10 731	14 958	8 000	8 000
Källskatt	6 898	6 537	6 000	6 000
SKATTEINKOMSTER Summa	1 346 545	1 227 576	1 224 000	1 272 000
LANDSKAPSANDELAR				
Finansieringsunderstöd			250 000,00	
Skattekompletteringar	287 747	294 028	287 264	264 960
LA skola	246 049	251 481	241 704	212 486
LA barnomsorg	82 375	72 109	67 781	47 715
LA socialvård	235 165	259 199	288 143	290 306
LA kultur	5 128	5 266	5 226	5 002
Kompensation grundavdraget	53 314	54 322	46 719	41 773
Kompensation resekostnadsavdraget	1 860	2 861	3 935	2 315
Kompensationen för sänkta samfundsskatteintäkt	3 597	4 578	6 159	6 886
LANDSKAPSANDELAR Summa	915 236	943 843	1 196 931	871 443
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER				
Ränteintäkter	3 000	9 405	725	725
Övriga finansiella intäkter	725	1 010		
Räntekostnader	-9 375	-7 875	-18 591	-16 076
Övriga finansiella kostnader		-666		
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-5 650	1 874	-17 866	-15 351
EXTRAORDINÄRA POSTER	-200 000,00			
Totalsumma	2 056 131	2 173 293	2 403 065	2 128 092

RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026 budgetram/ budgetdirektiv	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
VERKSAMHETENS INTÄKTER	410 304	502 506	439 240	439 240	457 590	457 590	457 590
Försäljningsintäkter	178 181	162 559	174 300	174 300	204 660	204 660	204 660
Avgiftsintäkter	148 324	202 593	182 330	182 330	167 550	167 550	167 550
Understöd och bidrag	31 628	81 505	34 000	34 000	40 250	40 250	40 250
Övriga verksamhetsintäkter	52 170	55 848	48 610	48 610	45 130	45 130	45 130
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 820 882	-2 869 270	-3 008 577	-3 008 577	-3 123 540	-3 123 540	-3 045 040
Personalkostnader	-1 600 415	-1 665 016	-1 757 160	-1 757 160	-1 864 880	-1 864 880	-1 790 880
Köp av tjänster	-921 118	-918 580	-964 737	-964 737	-976 280	-976 280	-971 780
Material, förnödenheter och varor	-238 315	-233 276	-239 040	-239 040	-239 390	-239 390	-239 390
Understöd	-29 979	-33 343	-35 430	-35 430	-27 580	-27 580	-27 580
Övriga verksamhetskostnader	-31 055	-19 055	-12 210	-12 210	-15 410	-15 410	-15 410
VERKSAMHETSBI DRAG	-2 410 578	-2 366 765	-2 569 337	-2 569 337	-2 665 950	-2 665 950	-2 587 450
SKATTEINKOMSTER	1 346 545	1 227 576	1 224 000	1 254 000	1 272 000	1 302 000	1 332 000
SKATTEKOMPENSATIONER							
LANDSKAPSANDELAR	915 236	943 843	1 196 931	912 939	871 443	871 443	871 433
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-5 650	1 874	-17 866	-35 091	-15 351	-26 911	-49 211
ÅRSBI DRAG	-154 447	-193 472	-166 272	-437 489	-537 858	-519 418	-433 228
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-155 374	-156 728	-159 025	-158 935	-149 929	-159 042	-152 108
Avskrivningar enligt plan	-155 374	-156 728	-159 025	-158 935	-149 929	-159 042	-152 108
EXTRAORDINÄRA POSTER	-200 000						
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-509 821	-350 199	-325 297	-596 424	-687 787	-678 460	-585 336

FINANSIERINGSKALKYL

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Prognos 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kassaflödet i verksamheten								
Årsbidrag	-15 628	-154 447	-193 472	-146 000	-537 858	-519 418	-433 228	-375 996
Extraordinära poster		-200 000						
Korrektivposter till internt tillförda medel			-6 125					
Kassaflödet för investeringarnas del								
Investeringsutgifter	-109 749	-97 385	-47 126	-4 500	-127 000	-143 000	-75 000	0
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		9 650						
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar			9 500					
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-125 377	-442 182	-237 223	-150 500	-664 858	-662 418	-508 228	-375 996
Kassaflödet för finansieringens del								
Förändringar i utlåningen								
Ökning av utlåning								
Minskning av utlåning		200 000						
Förändring i lånebeståndet								
Ökning av långfristiga lån				159 700	507 881	745 797	628 897	528 110
Minskning av långfristiga lån	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-57 985	-83 379	-120 669	-152 114
Förändring av kortfristiga lån								
Förändringar av eget kapital								
Övriga förändringar av likviditeten								
Förändr. förvaltade medel och kapital								
Förändringar av omsättningstillgångar	1 274	197	79					
Förändringar av fordringar	25 592	-19 165	-11 491					
Förändringar av räntefria skulder	38 921	22 462	35 690					
Kassaflödet för finansieringens del	15 787	153 494	-25 722	109 700	449 896	662 418	508 228	375 996
Förändring av likvida medel	-109 590	-288 688	-262 945	-40 800	-214 962	0	0	0
Likvida medel 31.12	807 395	518 707	255 762	214 962	0	0	0	0
Likvida medel 1.1	916 985	807 395	518 707	255 762	214 962	0	0	0

DRIFTSEKONOMI

DEFINITIONER DRIFTSEKONOMIDELN

Verksamhetens intäkter och kostnader

Externa intäkter och kostnader som omfattar kommunens kostnader och intäkter för den löpande verksamheten.

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget visar nettot av de externa kostnaderna och intäkterna.

Verksamhetsbidraget visar hur mycket av driftsekonomin kostnader måste täckas med skatteinkomster och landskapsandelar.

Totala kostnader för verksamheten/Nettodriftskostnaden/Kommunbidrag

Externa och interna kostnader och intäkter samt avskrivningar.

VERKSAMHETERNAS INTÄKTER OCH KOSTNADER

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	ändr.€
Allmän förvaltning	-476 180	-539 794	-617 510	-77 716
Verksamhetens intäkter	32 917	10 500	10 600	100
Verksamhetens kostnader	-509 097	-550 294	-628 110	-77 816
Äldreomsorgsförvaltning	-656 088	-722 093	-777 900	-55 807
Verksamhetens intäkter	219 808	238 010	181 060	-56 950
Verksamhetens kostnader	-875 896	-960 103	-958 960	1 143
Utbildningsförvaltning	-921 426	-999 580	-963 490	36 090
Verksamhetens intäkter	98 320	52 930	95 800	42 870
Verksamhetens kostnader	-1 019 746	-1 052 510	-1 059 290	-6 780
Byggnadstekniska nämnden	-313 071	-307 870	-307 050	820
Verksamhetens intäkter	151 461	137 800	170 130	32 330
Verksamhetens kostnader	-464 532	-445 670	-477 180	-31 510
Verksamhetsbidrag	-2 366 765	-2 569 337	-2 665 950	-96 613

TOTALA KOSTNADER FÖR VERKSAMHETERNA

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
ALLMÄN FÖRVALTNING	-408 203	-460 799	-529 693	-534 286	-453 113
VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 917	10 500	10 600	10 600	10 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-509 097	-550 294	-628 110	-628 110	-545 110
Interna poster	72 668	88 391	95 694	95 694	95 694
AVSKRIVNINGAR	-4 691	-9 396	-7 877	-12 470	-14 297
ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING	-977 674	-1 048 398	-1 119 903	-1 119 655	-1 120 155
VERKSAMHETENS INTÄKTER	219 808	238 010	181 060	181 060	181 060
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-875 896	-960 103	-958 960	-958 960	-958 960
Interna poster	-319 095	-324 404	-341 255	-341 255	-341 255
AVSKRIVNINGAR	-2 490	-1 901	-748	-500	-1 000
UTBILDNINGSFÖRVALTNING	-954 246	-1 047 687	-998 465	-998 419	-998 419
VERKSAMHETENS INTÄKTER	98 320	52 930	95 800	95 800	95 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 019 746	-1 052 510	-1 059 290	-1 059 290	-1 059 290
Interna poster	-30 937	-46 668	-33 929	-33 929	-33 929
AVSKRIVNINGAR	-1 883	-1 439	-1 046	-1 000	-1 000
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-183 370	-171 478	-167 818	-172 632	-163 371
VERKSAMHETENS INTÄKTER	151 461	137 800	170 130	170 130	170 130
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-464 532	-445 670	-477 180	-477 180	-477 180
Interna poster	277 364	282 681	279 490	279 490	279 490
AVSKRIVNINGAR	-147 663	-146 289	-140 258	-145 072	-135 811
Totala kostnader för verksamheterna	-2 523 492	-2 728 362	-2 815 879	-2 824 992	-2 735 058

EKONOMIPLAN 2027 - 2028

Ekonomiplan 2027-2028 har inga stora förändringar i driftsutgifterna därav ingen ökning i kostnaderna och intäkterna i tabellerna för driften. Kan nämnas dock att en förväntad löneökning kommer ske under 2027-2028 enligt nytt tjänst- och arbetskollektivavtal som är i kraft 1.5.2025-29.2.2028. Följande potter och höjningar finns med i löneutvecklingsprogrammet för 2027-2028, men ej beaktade i ekonomiplan 2027-2028:

- 2027: Pott om 1,0 procent. Allmän löneförhöjning 2,4 procent
- 2028 Centralpott 1,0 procent

Avskrivningarna är uppdaterade enligt investeringsplan.

SAMMANSTÄLLNING AV DRIFTINKOMSTER OCH - UTGIFTER

Budget 2026 externa poster	Försäljnings- intäkter	Avgifts- intäkter	Understöd och bidrag	Övriga verks. intäkter	Personal- kostnader	Köp av tjänster	Material, förnöden- heter och varor	Understöd	Övriga verks. kostnader	Totalt
ALLMÄN FÖRVALTNING										
Allmän förvaltning	600		6 700		-211 820	-69 760	-3 660	-120	-6 690	-284 750
Kommunernas socialtjänst						-306 120				-306 120
Främjande av näringslivet	2 200				-3 480	-23 810			-650	-25 740
Lantbrukssekreteraren			1 100			-2 000				-900
ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING										
Äldreomsorgskansli						-25 720	-400			-26 120
Service på en institution		13 530				-172 750				-159 220
Serviceboende inom heldygnso	1 430	120 000	250	32 830	-694 190	-20 220	-17 550		-1 500	-578 950
Övrig service i hemmen		13 020			-350	-4 020		-22 260		-13 610
UTBILDNINGSFÖRVALTNING										
Utbildningskansli					-42 180	-900	-350	-100		-43 530
Barnomsorg i daghem		10 000			-151 510	-5 290	-6 400		-950	-154 150
Övrig barnomsorg		1 000			-14 500	-1 500		-1 000		-16 000
Kumlinge skola	17 600		2 000		-414 990	-72 060	-14 400		-1 600	-483 450
Bibliotek, kultur och bildning	2 000				-32 210	-6 820	-6 000	-1 000		-44 030
Idrott, fritid och ungdom			7 000		-5 430	-3 540	-850	-2 100		-4 920
Kollektivtrafik			23 200			-29 000				-5 800
Centralkök	33 000				-160 050	-3 910	-80 000		-650	-211 610
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN										
Planering och teknisk förvaltning					-28 810	-1 460	-200		-40	-30 510
Byggnadstillsyn	12 330	10 000			-30 540	-800	-400			-9 410
Trafikleder	5 750					-22 500	-10 000			-26 750
Idrotts- och fritidsanläggningar	200					-12 300	-2 400		-350	-14 850
Räddningsväsendet					-3 400	-17 180	-4 250	-1 000	-400	-26 230
Byggnader och lokaler	800			12 000	-71 420	-51 980	-80 630		-1 240	-192 470
Vatten och avlopp	21 250					-27 600	-10 300		-1 000	-17 650
Avfallshantering	107 500					-93 940	-1 600		-340	11 620
Hamnar				300		-1 100				-800
Totalsumma	204 660	167 550	40 250	45 130	-1 864 880	-976 280	-239 390	-27 580	-15 410	-2 665 950

INVESTERINGAR

nettoutgifter	2026	2027	2028	2029	2030
Allmän förvaltning					
Lönesystem		15 000			
Ärendehanteringssystem	11 000				
E-tjänster till medborgarportal			15 000		
Hosting	15 000				
Kumlinge bibliotek					
RFID-utrustning	4 000				
Kumlinge skola					
Tak mot fukt utanför skolans matsal	22 000				
Centralkökets nya vitvaror	5 000		5 000		
Fönsterbyte bibliotek/gymnastiksal		17 000			
Fönsterbyte klassrum		50 000			
Byte av golvmattor			15 000		
Reservkraft / ackumulator	25 000				
Annagården					
Belysning matsal	4 000				
Nytt avloppsreningsverk Annagården					13 000
Branddepån					
2 st. nya släpvagnar	6 000				
Renovering av kök och badrum		15 000			
Äldreomsorgskansliet					
Socialvårdsprogram för äldreomsorgen		4 000			
Kommunkansliet					
Yttertak			30 000		
Idrott- och fritidsanläggningar					
Renovering av badsträndernas byggnader	10 000	5 000			
Vatten och avlopp					
Byte av luftningspumpar, Guldunge			5 000		
Uppdatering av slamtankar, Guldunge		30 000			
Avfallshantering					
Ombyggnad av omlastningsstation	15 000				
Nya kärl/containerar		7 000			
Ny blandavfallscontainer till ÅVC	5 000				
Kommunalvägar					
Grusning	5 000		5 000		
SUMMA	127 000	143 000	75 000	0	13 000

I denna budget fastställs investeringar för budget 2026 och ekonomiplan 2027-2028. Dock sträcker sig plan till och med 2030.

LÅN

Ändamål	Beräknad ingående balans 1.1.2026	Beräknade amorteringar 2026	Beräknad upplåning	Beräknat saldo 31.12.2026
Lån för Annagårdens renovering	175 000	50 000		125 000
Lån för investeringar	159 700	7 985	507 829	659 544
	334 700	57 985	507 829	784 544

FÖRKLARING TILL UPPGIFTSOMRÅDENAS BUDGET

Varje uppgiftsområde inleds med en översiktstabell med historik, förvaltningschefens eller nämndens förslag, styrelsens förslag och fastställd budget för 2026 samt ändringar i % 2025-2026.

Ekonomiplan för 2027 och 2028 finns i budgetinledningen i resultaträkningen samt i totala kostnader för verksamheterna.

Vill man jämföra kostnader över tid så är det raden verksamhetsbidrag som är mest relevant att titta på, vill man veta vad verksamhetens del i den totala kostnadsbilden är så ska man titta på raden nettodriftskostnaden.

Under varje uppgiftsområde finns beskrivet vad uppgiftsområdet handhar för uppgifter, vad områdets vision och konkreta mål är samt anskaffningar eller andra större förändringar. Det redogörs också för vilken personal området har samt områdets hållbarhetsmål.

ALLMÄN FÖRVALTNING, totalt

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	32 917	10 500	10 600	10 600	10 600	1,0
Försäljningsintäkter	14 625	3 400	2 800	2 800	2 800	
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0	
Understöd och bidrag	12 033	7 100	7 800	7 800	7 800	
Övriga verksamhetsintäkter	6 260	0	0	0	0	
Verksamhetskostnader	-509 097	-550 294	-562 610	-549 610	-628 110	14,1
Personalkostnader	-140 751	-137 210	-154 300	-141 300	-215 300	
Köp av tjänster	-354 674	-400 964	-397 190	-397 190	-401 690	
Material, förnödenheter och varor	-3 394	-4 660	-3 660	-3 660	-3 660	
Bidrag	0	-120	-120	-120	-120	
Övriga verksamhetskostnader	-10 278	-7 340	-7 340	-7 340	-7 340	
Verksamhetsbidrag	-476 179	-539 794	-552 010	-539 010	-617 510	14,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 691	-9 396	-7 877	-7 877	-7 877	
Interna poster	72 668	88 391	95 694	95 694	95 694	
Nettodriftskostnad	-408 203	-460 799	-464 193	-451 193	-529 693	15,0

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Allmän förvaltning	-165 772	-207 710	-219 250	-206 250	-284 750	37,1
Främjande av näringslivet	-24 344	-25 330	-25 740	-25 740	-25 740	1,6
Lantbrukssekreterare	-928	-900	-900	-900	-900	0,0
Kommunernas socialtjänst	-285 135	-305 854	-306 120	-306 120	-306 120	0,1
Verksamhetsbidrag	-476 179	-539 794	-552 010	-539 010	-617 510	14,4

ALLMÄN FÖRVALTNING

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	29 633	6 600	7 300	7 300	7 300	10,6
Försäljningsintäkter	11 340	600	600	600	600	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	12 033	6 000	6 700	6 700	6 700	
Övriga verksamhetsintäkter	6 260					
Verksamhetskostnader	-195 405	-214 310	-226 550	-213 550	-292 050	36,3
Personalkostnader	-137 409	-133 730	-150 820	-137 820	-211 820	
Köp av tjänster	-45 349	-69 110	-65 260	-65 260	-69 760	
Material, förnödenheter och varor	-3 016	-4 660	-3 660	-3 660	-3 660	
Bidrag		-120	-120	-120	-120	
Övriga verksamhetskostnader	-9 631	-6 690	-6 690	-6 690	-6 690	
Verksamhetsbidrag	-165 772	-207 710	-219 250	-206 250	-284 750	37,1
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 053	-8 949	-6 834	-6 834	-6 834	
Interna poster	76 384	95 013	101 619	101 619	101 619	
Nettodriftskostnad	-93 441	-121 646	-124 465	-111 465	-189 965	56,2

Ansvarsorgan: Kommunfullmäktige/Kommunstyrelsen/Centralvalnämnden**Anslagsansvarig:** Kommundirektör**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Området omfattar kommunens högsta beslutande och verkställande förvaltningsorgan samt deras rådgivnings-, planerings- och stabsfunktioner samt val. Därtill ingår allmän ekonomiförvaltning, finansiering och egendomsförvaltning, skatteuppbörd och revision. Andelarna i kostnaderna för förbunden för kommunal intressebevakning ingår samt även kostnaderna för personalens friskvårdsbidrag.

Vision för verksamheten

Visionen är en invånarnära, ändamålsenlig och kostnadseffektiv förvaltning.

Verksamhetsmålsättningar

- Kompetent beredning och verkställighet av organens beslut
- En öppen decentraliserad förvaltning som tar intryck av invånarnas behov
- Förvaltningen skall informera invånarna om verksamheten och kommunens utveckling samt informera invånarna om kommunens serviceutbud

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Kommunen tar aktiv roll i remissförfrågningar och annan omvärldsutveckling som påverkar kommunens verksamhetsmiljö
- Information i Kumlinge Nytt och på hemsidan om kommunens förvaltning och utveckling
- Ordna medborgarträffar där invånare får och ger information
- Ta fram en kommunstrategi 2026-2028 samt målbild Kumlinge 2030
- Att fortsatt bevaka intressen gällande mobil-, bredbands- och distansteknik
- Positivt flyttningsnetto 2026 och ökad attraktionskraft.
- Öka försäljningen av Vårholms tomter - mål att sälja två tomter.
- Kampanjen för Vårholms tomter fortsätter ännu 2026 – pris per tomt 1 euro.
- Arbeta för fler företag och arbetsplatser. Utvecklingsprojekt med fokus på företagsplaceringar i skärgården i samarbete med Brändö kommun.
- Fortsatt utvärdering av förvaltningsreformen och anpassning av processer inom förvaltningen för att uppnå en effektivare kommunal förvaltning

- Delta i nätverk med andra skärgårdsregioner kring utveckling och lösningar i kommunen
- Fortsatt digitalisering och utveckling av kommunens IT miljö
- Med bakgrund i bobarhetsanalysen, fortsatt diskussion med ÅHS om
 - o tillgången till läkar-, tandläkar- och fysioterapeuttider för kommuninvånare lokalt på Kumlinge, med syfte att få till stånd en ökning av dessa.
- Bobarhetsfrämjande projekt: Leaderprojekt Vatten värt samt Fredagsträffar för seniorer i samarbete med Folkhälsan
- Indikatorgrupp
- Uppdatera kommunens program för främjande av integration samt ta fram förslag på organisationen för integration inom kommunen.
- Fortsatt arbete med arkivplan
- Kommunutvecklingstjänst (2 år)

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Centralkansliet skall sträva efter att fortsatt ha en låg pappersanvändning
- Centraförvaltningen ska vara tillgänglig för kommunens invånare
- Transparent förvaltning där det är kort väg mellan invånare och tjänstemän bidrar till social trygghet
- Information om olika sätt att kontakta förvaltningen ska fortsatt spridas bland annat genom Kumlinge Nytt och hemsidan
- Förvaltningen ska vara effektiv utan att tappa kvalitet vilket uppnås genom att:
 - o avbyråkratisera där det är lämpligt
 - o om möjligt samarbeta med andra kommuner för att sänka kostnader
- Utveckla verksamheten digitalt

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Implementera ärendehanteringssystem för att effektivisera förvaltningen och digitalisera processerna

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

- Ärendehanteringssystem (11 000 euro investeringsanslag)
- Hosting (15 000 euro investeringsanslag)

Personal

Kommundirektör 100 % och byråsekreterare 100 %. Byråsekreterarens lön fördelas internt på uppgiftsområdena.

Bokförare 30 % (vakant).

Kommunutvecklingstjänst 100 %.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 och 2028

- Fortsätta arbetet med uppdatering av kommunens IT strategi och IT struktur
- Fortsatt arbete med att utveckla arbetsmiljön och personalpolitiken
- Arbeta för fler företag och arbetsplatser. Utvecklingsprojekt med fokus på företagsplaceringar i skärgården i samarbete med Brändö kommun.
- Lönesystem (15 000 euro investeringsanslag, 2027)
- E-tjänster till medborgarportal (15 000 euro, 2028)
- Kommunutvecklingstjänst år 2

Främjande av näringslivet

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	2 164	2 800	2 200	2 200	2 200	-21,4
Försäljningsintäkter	2 164	2 800	2 200	2 200	2 200	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-26 508	-28 130	-27 940	-27 940	-27 940	-0,7
Personalkostnader	-3 342	-3 480	-3 480	-3 480	-3 480	
Köp av tjänster	-22 141	-24 000	-23 810	-23 810	-23 810	
Material, förnödenheter och varor	-378					
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-647	-650	-650	-650	-650	
Verksamhetsbidrag	-24 344	-25 330	-25 740	-25 740	-25 740	1,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-638	-447	-1 043	-1 043	-1 043	
Interna poster	-3 599	-6 511	-5 711	-5 711	-5 711	
Nettodriftskostnad	-28 581	-32 288	-32 494	-32 494	-32 494	0,6

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommundirektör

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och –idé

Uppgiftsområdet omfattar uppgifter som syftar till att främja näringslivet på olika sätt, handha informationsfrågor och marknadsföring inom och utom kommunen samt arbeta för ökad inflyttning och fungerande skärgårdstrafik.

Vision för verksamheten

En livskraftig kommun där alla näringar uppmuntras. En positiv befolkningsutveckling samt nyetableringar.

Verksamhetsmålsättningar

- att informera internt och externt om att Kumlinge finns
- att årligen skapa synlighet för kommunen i enlighet med marknadsföringsplanen
- att arbeta för samarbete inom och utom kommunen i näringslivsfrågor
- att stödja utvecklingsidéer och –projekt i kommunen

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Handha kommunens informationsverksamhet till invånare, företagare och besökare.
- I marknadsföringen följa den marknadsföringsplan som tagits fram gällande bland annat målmarknader och åtgärder.
- Använda sociala medier aktivt både för att informera och skapa intresse för platsen Kumlinge att flytta hit, bo och leva samt för företagande.
- Distribuera inflyttningmaterial och följa upp inflyttarkontakterna.
- Upprätthålla ett inflyttarteam som tar emot och hjälper potentiella inflyttare.
- Arbeta för fler företag och arbetsplatser. Utvecklingsprojekt med fokus på företagsplaceringar i skärgården i samarbete med Brändö kommun.
- Arrangera företagarträffar och främja nyföretagande genom att bjuda in aktörer som främjar och ger rådgivning till näringslivet samt att informera om och bjuda in aktörer för finansiering och idéer gällande näringslivet.
- Synliggöra Vårholms bostadsområde både fysiskt på plats och genom digital synlighet.
- Erbjuder ett sommarjobb åt två unga personer under sommaren 2026 med möjlighet till varierande arbete; dels bland turister, dels med kontorsuppgifter på kommunkansliet och

dels i samarbete med församlingen för att öka kyrkans tillgänglighet som sevärdhet.
- Sköta underhållet av skyltningen och märkningen av vandringsleden i Kumlinge.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Sommarjobbskonceptet ökar ungdomars kännedom om kommunen och kan bidra till ökat intresse för skärgårdsliv.
- Ökad inflyttning ger större möjligheter att bibehålla samhällets livskraft och ortens attraktionskraft.
- Företagarträffar ökar delaktigheten i samhället.
- Genom samordnad distribution av pappersprodukter såsom broschyrer och Kumlinge Nytt minskar papperssvinnet.
- Gemensamt arbete med turismbranschen ökar samhörigheten inom gruppen och kan leda till gemensamma satsningar.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Köptjänst. Inarbetad tid faktureras i efterskott mot redovisning.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 och 2028

-Arbeta för fler företag och arbetsplatser. Utvecklingsprojekt med fokus på företagsplaceringar i skärgården i samarbete med Brändö kommun.

Lantbrukssekreterare

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	1 120	1 100	1 100	1 100	1 100	0,0
Försäljningsintäkter	1 120					
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag		1 100	1 100	1 100	1 100	
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-2 048	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	0,0
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-2 048	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	
Material, förnödenheter och varor						
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-928	-900	-900	-900	-900	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-27	-111	-107	-107	-107	
Nettodriftskostnad	-955	-1 011	-1 007	-1 007	-1 007	-0,4

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommundirektör

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och –idé

Lantbrukssekreteraren ger service för lantbrukare i form av information och stödansökningar.

Vision för verksamheten

Lantbruk ger sysselsättning samt håller landskapet öppet i kommunen även i framtiden.

Verksamhetsmålsättningar

Att upprätthålla en kompetent service för kommunens lantbrukare.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Att synliggöra verksamheten för allmänheten.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön.

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Tjänsten köps av Jomala kommun.

Nyckeltal

Ekonomiplan för 2027 och 2028

-

KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST K.F.

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-285 135	-305 854	-306 120	-306 120	-306 120	0,1
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-285 135	-305 854	-306 120	-306 120	-306 120	
Material, förnödenheter och varor						
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-285 135	-305 854	-306 120	-306 120	-306 120	0,1
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-90		-107	-107	-107	
Nettodriftskostnad	-285 225	-305 854	-306 227	-306 227	-306 227	0,1

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommundirektör

Kommunernas socialtjänst k.f. handhar sedan 2021 hela Ålands socialvård. Budgetmomentet är underställd kommunstyrelsen men särskiljs för tydlighetens skull som ett eget uppgiftsområde.

ÄLDREOMSORGEN

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	219 808	238 010	175 060	181 060	181 060	-23,9
Försäljningsintäkter	2 585	40 200	1 430	1 430	1 430	
Avgiftsintäkter	181 331	161 500	140 550	146 550	146 550	
Understöd och bidrag	200	0	250	250	250	
Övriga verksamhetsintäkter	35 691	36 310	32 830	32 830	32 830	
Verksamhetskostnader	-875 896	-960 103	-958 960	-958 960	-958 960	-0,1
Personalkostnader	-615 947	-681 850	-694 540	-694 540	-694 540	
Köp av tjänster	-220 693	-229 743	-222 710	-222 710	-222 710	
Material, förnödenheter och varor	-15 780	-17 900	-17 950	-17 950	-17 950	
Bidrag	-21 506	-29 110	-22 260	-22 260	-22 260	
Övriga verksamhetskostnader	-1 970	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	
Verksamhetsbidrag	-656 088	-722 093	-783 900	-777 900	-777 900	7,7
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 490	-1 901	-748	-748	-748	
Interna poster	-319 095	-324 404	-341 255	-341 255	-341 255	
Nettodriftskostnad	-977 674	-1 048 398	-1 125 903	-1 119 903	-1 119 903	6,8

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Äldreomsorgsförvaltning	-24 556	-25 963	-26 120	-26 120	-26 120	0,6
Service på institution	-133 177	-164 900	-159 220	-159 220	-159 220	-3,4
Serviceboende inom heldygnsomsorgen	-505 444	-501 370	-584 950	-578 950	-578 950	15,5
Övrig service i hemmen	7 089	-29 860	-13 610	-13 610	-13 610	-54,4
Verksamhetsbidrag	-656 088	-722 093	-783 900	-777 900	-777 900	7,7

Ändringar mellan uppgiftsområdena

I samband med förverkligande av nytt ekonomisystem har kostnader och intäkter omfördelats enligt de krav som gäller för gruppering och rapportering av ekonomiska uppgifter. Antalet uppgiftsområden kvarstår. De tidigare uppgiftsområdena Hemservice samt Annan service för äldre har upplöst. Istället finns uppgiftsområdena Serviceboende inom heldygnsomsorg samt Övrig service i hemmen.

ÄLDREOMSORGFÖRVALTNING

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	110	0	0	0	0	0,0
Försäljningsintäkter	110					
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-24 667	-25 963	-26 120	-26 120	-26 120	0,6
Personalkostnader	-347					
Köp av tjänster	-24 203	-25 513	-25 720	-25 720	-25 720	
Material, förnödenheter och varor	-117	-450	-400	-400	-400	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-24 556	-25 963	-26 120	-26 120	-26 120	0,6
Avskrivningar och nedskrivningar			-344	-344	-344	
Interna poster	20 443	19 415	20 656	20 656	20 656	
Nettodriftskostnad	-4 113	-6 548	-5 808	-5 808	-5 808	-11,3

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Äldreomsorgschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Äldreomsorgsförvaltningens uppgift är att ombesörja anordnandet av äldreomsorgen för kommunens invånare. Till uppgifterna hör även att vid behov anordna köptjänster inom hemservice för personer med funktionsnedsättning och personer under 65 år med Kommunernas socialtjänst k.f. som beställare. Vid anordnandet av verksamheten tillämpas relevant lagstiftning, äldreomsorgsinstruktion och övriga styrdokument.

Vision för verksamheten

En öppen och effektiv förvaltning som stöder en bra äldreomsorg.

Verksamhetsmålsättningar

Att arbeta för en lagenlig, kvalitativ och kostnadseffektiv äldreomsorg.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Fortsätta arbetet med att stöda en bra äldreomsorg och hemservice för invånarna.

Tydligt informera om kommunens service för äldre.

Verka för att ta fram IT-lösningar som främjar trygghet, hälsa, välmående och möjlighet att bo hemma.

Enkätundersökning om äldreomsorgen riktad till klienter och anhöriga utförs i samarbete med övriga skärgårdskommuner jämna år.

Utveckla samarbetsrutinerna i äldreomsorgens ledningsgrupp.

Verka för att anhöriga till personer med minnessjukdomar erbjuds coachning med syfte att skapa förutsättningar för förlängt hemmaboende.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Kansliet strävar efter en hållbar arbetsmiljö inom sektorn vilket inkluderar personalens orkande i arbetet.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Inga förändringar.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större anskaffningar planeras.

Personal

Äldreomsorgschef, 30 %, köptjänst från Brändö kommun.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

SERVICE PÅ INSTITUTION

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	12 956	13 200	13 530	13 530	13 530	2,5
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter	12 956	13 200	13 530	13 530	13 530	
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-146 133	-178 100	-172 750	-172 750	-172 750	-3,0
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-146 133	-178 100	-172 750	-172 750	-172 750	
Material, förnödenheter och varor						
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-133 177	-164 900	-159 220	-159 220	-159 220	-3,4
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-1 106	-1 224	-1 222	-1 222	-1 222	
Nettodriftskostnad	-134 283	-166 124	-160 442	-160 442	-160 442	-3,4

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Äldreomsorgschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

I uppgiftsområdet ingår drifts- och kapital- och avskrivningskostnader för service på institution vid Oasen boende- och vårdcenter och driftskostnader för vård av medicinskt färdigbehandlade patienter vid Ålands hälso- och sjukvård samt driftskostnader för köptjänst på Stiftelsen hemmet rs.

Vision för verksamheten

Att tillhandahålla vård på rätt vårdnivå.

Verksamhetsmålsättningar

Att erbjuda vård på en institution åt dem som inte längre klarar sig med den service som kan ges inom den öppna vården. Att regelbundet evaluera om kliner som beviljats institutionsvårdsplats är på rätt vårdnivå.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Kommunen ska utreda sitt behov av tillgång till institutionsplatser för att i samarbete med landskapsregeringen och andra kommuner hitta vägar för att möta de utmaningar som ökat antal äldre medför. Kommunen utreder parallellt de praktiska förutsättningarna för att avyttra andel vid Oasen.

Kommunen ska regelbundet se över befintliga placeringar på institutionsnivå för att försäkra sig om att placeringarna är fortsatt väl motiverade.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

Den totala beläggningsgraden på Oasen antas vara fortsatt hög. Detta innebär mindre kostnader i form av grundavgift för outnyttjade vårdplatser för ägarkommunerna. Kommunens användning av sina egna platser beräknas minska något jämfört med budget 2025. Om kommunen avyttrar en platsandel minskar exponeringen mot kostnader.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

-

Nyckeltal

Antal vård dygn	2023 Bokslut	2024 Bokslut	2025 Budget	2026 Budget
Oasen	425	0	120	100
Stiftelsen Hemmet	166	365	365	365
Specialsjukvården	-	-	-	

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren jämfört med budget 2026. Kostnaderna kan dock pendla kraftigt utgående från förändringar i vårdbehov. Dessutom ökar antalet äldre personer i befolkningsgrupperna. Eventuella framtida förändringar av Oasens ägarbas kan ha återverkningar på kostnadsbilden i framtiden. Oklart hurdana ekonomiska effekter ett eventuellt förvekligande av Oasens demenscenterutredning har.

SERVICEBOENDE INOM HELDYGNSOMSORGEN

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	163 063	219 610	148 510	154 510	154 510	-29,6
Försäljningsintäkter	1 285	40 200	1 430	1 430	1 430	
Avgiftsintäkter	160 589	143 100	114 000	120 000	120 000	
Understöd och bidrag			250	250	250	
Övriga verksamhetsintäkter	1 189	36 310	32 830	32 830	32 830	
Verksamhetskostnader	-668 507	-720 980	-733 460	-733 460	-733 460	1,7
Personalkostnader	-615 106	-681 500	-694 190	-694 190	-694 190	
Köp av tjänster	-41 938	-20 530	-20 220	-20 220	-20 220	
Material, förnödenheter och varor	-9 494	-17 450	-17 550	-17 550	-17 550	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-1 970	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	
Verksamhetsbidrag	-505 444	-501 370	-584 950	-578 950	-578 950	15,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 021	- 1 901,00	-404	-404	-404	
Interna poster	-44 282	- 341 482,00	-336 778	-336 778	-336 778	
Nettodriftskostnad	-551 748	-844 753	-922 132	-916 132	-916 132	8,4

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Äldreomsorgschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar serviceboende med dygnet runt omsorg vid servicehuset Annagården. Vid behov köp av externa vårdplatser.

Vision för verksamheten

En öppen, decentraliserad och effektiv verksamhet som stöder en bra service för invånarna.

Verksamhetsmålsättningar

- visstidsanställningar bör undvikas om det är möjligt att i stället anställa personal tillsvidare
- uppmuntra till utbildning som höjer personalens kompetensnivå
- personalens utbildningsnivå höjs även genom att kommunen då det är möjligt anställer närvårdare i stället för hemhjälpare.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- att ge varje klient omsorg och vård av god kvalitet på rätt vårdnivå
- att utveckla dagverksamheten för de boende på Annagården
- att ordna utbildningar för personalen, helst lokalt, med infallsvinkel dagligverksamhet och sysselsättning, säkra förflyttningar samt kognitiv svikt
- kvalitetssäkra äldreomsorgens arbete med minnessjuka klienter genom att gå inför Svensk demenscentrums utbildningsmodell Stjärnmärkt eller annars öka motsvarande kunskande gällande omsorg och bemötande av klienter med kognitiv svikt.
- att personalen under året får fortbildning i palliativ vård
- att under året fortsatt implementera Ålands hälso- och sjukvårds vårdinformationssystem Cosmic till den del det är tillgängligt för kommunerna
- att under året delta i eventuell förstudie om gemensamt åländskt socialvårdsprogram

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- använda miljövänliga städ- och rengöringsmedel där det är möjligt

Äldreomsorgsförvaltning

- använda maskiners energisnåla program när det är möjligt
- det material som används i vården används ekonomiskt
- lyfta fram vikten av ergonomiskt välfungerande arbetssätt och arbetsmiljöer
- använda rätt vårdmaterial i verksamheten
- utveckla personalpolitiken med målet att Kumlinges äldreomsorg ska ses som en attraktiv arbetsplats för de som jobbar samt en trygg och stimulerande verksamhet för äldre.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Personalstyrkan oförändrad. Avsätts skild resurs för aktiverande åtgärder. Minskade inkomster från klientavgifter. Dels för att lagstiftningen skärpts dels för att den inkomstmassa som utgör grund avgiftsuttaget beräknas minska avsevärt.

Stridig framtida fordran om 40.200 € för försäljning av vårdplats 2025 enligt hemkommunslagen åt Sote-område har inte budgeterats som intäkt.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Vårdsäng, växeltrycksmadrass, servis, reservdelar till liftar, tekniska hjälpmedel för att förebygga rymningar samt larmtelefon.

Personal

1 hemtjänstledare, 1 ansvarig närvårdare, 8 närvårdare eller motsvarande, 2 hemhjälpare samt därtill personalresurs för vikarier. Avsatt resurs för aktiviteter i form av sysselsättningshandledare. Personalmängden anpassad till den rådande vårdbelastningen. En buffert om 100 timmar vårdtoppar. Om den sammanlagda vårdtyngden ökar avsevärt behöver behoven av personal ses över.

Personal, årsverken	BU2025	BU2026
Hemserviceledare	0,80	0,80
Ansvarig närvårdare	1,00	1,00
Vårdpersonal	7,38	7,24
Sysselsättningshandledare		0,26
	9,18	9,30

Personaldimensionering, omsorgsarbete på ESB

Anställd i vårdarbete per klient på ESB	0,76	0,77
---	------	------

rekommenderat intervall för ESB är 0,7-0,8

Nyckeltal

Långvarigt serviceboende med dygnet runt omsorg

	2024	BU2025	BU2026
Antal vård dygn	-	3650	3650
Nettokostnad per vård dygn	-	231,44 €	250,99

Ekonomiplan för 2027 och 2028

- Inga kostnadsökningar i siffrorna. Det ökade antalet äldre leder sannolikt till ökade kostnader de kommande åren. En större andel klienter med medelsvår till hög kognitiv svikt leder till ökad personaltäthet.
- Socialvårdsprogram för äldreomsorgen (4 000 euro investeringsanslag, 2027)

ÖVRIG SERVICE I HEMMEN

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	43 678	5 200	13 020	13 020	13 020	150
Försäljningsintäkter	1 190					
Avgiftsintäkter	7 786	5 200	13 020	13 020	13 020	
Understöd och bidrag	200					
Övriga verksamhetsintäkter	34 502					
Verksamhetskostnader	-36 589	-35 060	-26 630	-26 630	-26 630	-24,0
Personalkostnader	-494	-350	-350	-350	-350	
Köp av tjänster	-8 419	-5 600	-4 020	-4 020	-4 020	
Material, förnödenheter och varor	-6 169					
Bidrag	-21 506	-29 110	-22 260	-22 260	-22 260	
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	7 089	-29 860	-13 610	-13 610	-13 610	-54,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-469					
Interna poster	-294 150	-1 113	-23 911	-23 911	-23 911	
Nettodriftskostnad	-287 529	-30 973	-37 521	-37 521	-37 521	21,1

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Äldreomsorgschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Att producera tjänster och stödformer som gör att förutsättningarna för ett hemmaboende stärks.

I uppgiftsområdet ingår:

- hemservice ute i hemmen
- stödtjänster som trygghetslarm, måltidstjänster, bad, tvätt, dagverksamhet.
- närståendevård inklusive avlastning

Vision för verksamheten

Att tillhandahålla de tjänster och den service som lagstiftningen inom de aktuella områdena förutsätter. Att bidra till att möjligheterna till hemmaboende utökas och förlängs. Att kunna bo hemma så långt som det är rimligt torde vara de flesta äldres önskan. Ur kommunens servicetrappas synvinkel är det önskvärt att prioritera tidiga omsorgsåtgärder som har förebyggande effekt med avseende på senare eventuellt behov av tyngre omsorgsinsatser.

Verksamhetsmålsättningar

Följa med förändringar i lagstiftningen inom de aktuella områdena. Fortsätta implementeringen av äldrelagen i verksamheten.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2026

- att tillhandahålla klienterna tjänster av god kvalitet på rätt nivå
- att utveckla närståendevårdens tjänster under lagstadgad ledighet
- att se över individuella service och vårdplaner för klienterna
- att utreda distanstjänster som möjliggör ett tryggt boende hemma
- att utveckla stödtjänster som stöder hemmaboende
- att se över den förebyggande verksamheten

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Samarbete med hemsjukvården önskvärt då det finns gemensamma klienter för att minska antalet onödiga besök.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Personalkostnaderna kontoförs på uppgiftsområdet Serviceboende inom heldygnsomsorg. Under budgetåret utarbetas fördelningsnycklar för att internt överföra personalkostnader till uppgiftsområde Övrig service i hemmen.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 och 2028

I siffrorna är inga kostnadsökningar beaktade men sannolikt kommer volymen på verksamheten att öka de kommande åren.

Antal personer med servicebehov

	2026	2028	2030
Övrig stödservice	14	20	14

Källa: Strategiarbetsgruppens uppdaterade bedömning 2024

UTBILDNINGSFÖRVALTNING

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	98 320	52 930	73 800	95 800	95 800	81,0
Försäljningsintäkter	14 591	15 200	30 600	52 600	52 600	
Avgiftsintäkter	13 515	10 830	11 000	11 000	11 000	
Understöd och bidrag	69 272	26 900	32 200	32 200	32 200	
Övriga verksamhetsintäkter	942	0	0	0	0	
Verksamhetskostnader	-1 019 746	-1 052 510	-1 054 490	-1 059 290	-1 059 290	0,6
Personalkostnader	-805 195	-822 450	-820 870	-820 870	-820 870	
Köp av tjänster	-114 152	-118 160	-123 020	-123 020	-123 020	
Material, förnödenheter och varor	-93 491	-106 700	-103 200	-108 000	-108 000	
Bidrag	-3 814	-5 200	-4 200	-4 200	-4 200	
Övriga verksamhetskostnader	-3 094	0	-3 200	-3 200	-3 200	
Verksamhetsbidrag	-921 426	-999 580	-980 690	-963 490	-963 490	-3,6
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 883	-1 439	-1 046	-1 046	-1 046	
Interna poster	-30 937	-46 668	-33 929	-33 929	-33 929	
Nettodriftskostnad	-954 246	-1 047 687	-1 015 665	-998 465	-998 465	-4,7

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Utbildningskansli	-41 652	-42 780	-43 530	-43 530	-43 530	1,8
Barnomsorg i daghem	-160 345	-158 960	-154 150	-154 150	-154 150	-3,0
Övrig barnomsorg	-28 756	-28 060	-16 000	-16 000	-16 000	-43,0
Kumlinge skola	-418 993	-494 740	-483 450	-483 450	-483 450	-2,3
Bibliotek, kultur och bildning	-40 156	-44 050	-44 030	-44 030	-44 030	0,0
Idrott, fritid och ungdom	-3 165	-3 640	-4 920	-4 920	-4 920	35,2
Kollektivtrafik	-6 760	-7 100	-5 800	-5 800	-5 800	-18,3
Centralkök	-221 599	-220 250	-228 810	-211 610	-211 610	-3,9
Verksamhetsbidrag	-921 426	-999 580	-980 690	-963 490	-963 490	-3,6

UTBILDNINGSKANSLI

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-41 652	-42 780	-43 530	-43 530	-43 530	1,8
Personalkostnader	-40 844	-41 430	-42 180	-42 180	-42 180	
Köp av tjänster	-708	-900	-900	-900	-900	
Material, förnödenheter och varor		-350	-350	-350	-350	
Bidrag	-100	-100	-100	-100	-100	
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-41 652	-42 780	-43 530	-43 530	-43 530	1,8
Avskrivningar och nedskrivningar			-344	-344	-344	
Interna poster	35 221	33 924	35 432	35 432	35 432	
Nettodriftskostnad	-6 431	-8 856	-8 442	-8 442	-8 442	-4,7

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Utbildningskansli:

- administrationskostnader för kommunens utbildningsförvaltning, bibliotek, Medborgarinstitutet, idrott/fritid/ungdom och allmän kulturverksamhet, barnomsorg i daghem, övrig barnomsorg, centralkök och kollektivtrafik.
- kommunens stipendium för högskolestuderande ingår i uppgiftsområdet.

Vision för verksamheten

- sträva till att upprätthålla hög kvalitet inom den pedagogiska verksamheten.
- upprätthålla ett modernt bibliotek som främjar litterära upplevelser för såväl yngre som äldre, samt kulturella aktiviteter
- främja kultur- och fritidsverksamhet som är till gagn för boende och inflyttningen till kommunen
- tillvarata och utveckla de anställdas särskilda kompetenser och verka för en god arbetsmiljö.

Verksamhetsmålsättningar

- tillse att landskapslag om grundskola och barnomsorg, landskapsförordning om grundskola och barnomsorg, läroplaner och utbildningsstadgan förverkligas
- verka för att utbildningsverksamheten utvecklas och utvärderas
- följa med Medborgarinstitutets verksamhet för kommunens del och vid behov utse ansvarsperson för denna
- upprätthålla och utveckla biblioteksverksamheten
- sörja för främjandet av kultur- och fritidsverksamheten inom kommunen
- verka för att de uppgiftsområden som utbildningskansliet ansvarar för förvaltas och utvecklas enligt givna ramar och i enlighet med gällande lagstiftning

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Utbildningskansliet fortsätter arbetet med att implementera intentionerna i LL om barnomsorg och grundskola och läroplanerna både inom barnomsorg och skola i syfte att främja en enhetlig lärtig för barn och elever, samt deltar aktivt i den aktuella revideringen av dessa styrdokument på landskapsnivå

Utbildningsförvaltning

- Utbildningskansliet arbetar med att främja kommunikationen mellan förvaltningsområdets olika enheter för att skapa möjligheter till samarbete mellan enheterna
- Utbildningskansliet tar ett helhetsgrepp om sektorns digitalisering vad gäller investeringar, implementering av nya system och utveckling av effektiva kommunikationsmetoder
- Utbildningskansliet fortsätter söka samarbeten med andra kommuner.

Hållbarhetsmål för verksamheten 2026

- Kansliet strävar efter att arbeta för en hållbar arbetsmiljö.
- Utbildningschefen är med i Ålands Landskapsregeringens Utvecklings- och hållbarhetsråd under perioden 2026-2027.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större anskaffningar planeras.

Personal

Utbildningschef 60%

Nyckeltal

Förvaltningskostnader, totala kostnader inkl. interna överföringar och avskrivningar.

Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
6 431	8 856	8 442

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Nettodriftskostnad, euro/inv.	24	32	31

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Det finns i nuläget inte några kända större kostnadsökningar för de kommande åren.

BARNOMSORG I DAGHEM

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	12 339	8 840	10 000	10 000	10 000	13,1
Försäljningsintäkter	874					
Avgiftsintäkter	11 161	8 840	10 000	10 000	10 000	
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter	305					
Verksamhetskostnader	-172 685	-167 800	-164 150	-164 150	-164 150	-2,2
Personalkostnader	-160 189	-155 950	-151 510	-151 510	-151 510	
Köp av tjänster	-5 828	-5 050	-5 290	-5 290	-5 290	
Material, förnödenheter och varor	-5 747	-6 800	-6 400	-6 400	-6 400	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-920		-950	-950	-950	
Verksamhetsbidrag	-160 345	-158 960	-154 150	-154 150	-154 150	-3,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-202	-202	-101	-101	-101	
Interna poster	-77 635	-84 690	-86 570	-86 570	-86 570	
Nettodriftskostnad	-238 182	-243 852	-240 821	-240 821	-240 821	-1,2

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar daghemsverksamhet samt köpta och sålda dagvårdstjänster. Som del av verksamheten i daghemmet ingår förundervisning för barn året innan barnet börjar skolan, familjedagvård vid Annagårdens daghem samt vid behov specialbarnomsorg.

Vision för verksamheten

Målsättningen för barnomsorgen är att erbjuda en kvalitativ, pedagogisk och trygg omsorg för åldersgruppen. Verksamheten ska, om möjligt, anordnas i den form som barnets vårdnadshavare önskar.

Verksamhetsmålsättningar

Barnomsorgen ska genom god omsorg, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet vara ett stöd för vårdnadshavarna i deras ansvar för barnets fostran och därigenom bidra till att alla barn får goda uppväxtvillkor.

Annagårdens daghem beräknas ha 254 verksamhetsdagar på vardagar + cirka 50 helgdagar fördelat på 24 veckor under våren, 6 veckor på sommaren och 22 veckor under hösten.

Under våren är det 14 barn inskrivna, varav fem är fritidshemsbarn, fyra förundervisningsbarn, fyra fyraåringar och en treåring.

Under hösten beräknas daghemmet ha 11 inskrivna barn, varav sex fritidshemsbarn, fyra femåringar och en fyraåring.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Upprätthålla en tillräcklig personaltäthet

För att barnen ska känna sig trygga och bli sedda behövs tillräckligt med personal. Detta speciellt då daghemmet bedriver verksamhet för barn med stor åldersskillnad (3-8/9 år) på barngruppen och det behöver säkerställas att alla barn ges möjlighet till utveckling enligt sina egna förutsättningar. Personalen fastställs genom personaldimensionering enligt anmälda barn och justeras vid behov under verksamhetsåret.

Fritidshemsbarnen kommer att ha sin fritidshemsverksamhet på daghemmet med för dem anpassad verksamhet.

- Digitalisering

Barnomsorgen behöver hitta en digital plattform som tas i bruk vid starten för verksamhetsåret 2026/2027.

- Undervisningsmaterial

I nuläget är det förundervisning 4 dagar per vecka dvs specifika tillfällen förutom allt det som sker i den övriga verksamheten, samt 5-års verksamhet 1–3 dagar per vecka beroende av gruppens sammansättning. Detta för att barnen ska få en så god grund som möjligt inför skolstarten. Till detta behövs material såsom arbetsböcker och övrigt undervisningsmaterial.

- Arbetsmaterial

Alla barn behöver få utvecklas utifrån sina förutsättningar och förmågor och för det behövs material som stöder barnens utveckling. En del barn behöver extra stöd för att lyckas och utvecklas och då behövs specialmaterial för att specifikt stöda tex tal- och språkutveckling, hjälpmedel för koncentration/avslappning.

- Livsmedel

Daghemmets målsättning är att ge barnen ett nyttigt, näringsrikt och närproducerat mellanmål. Trots att frukt och bär är dyra är målet att hålla en budget på 1,40 €/barn.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Personalens arbetstid är anpassad till vårdbehovet, bland annat så att arbetstiderna är justerade enligt öppethållningstiderna och personalen tar ut ledigheter när det är färre barn på daghemmet eller om daghemmet kan vara stängt.
- Diskutera matåtgången för att det inte ska bli mer svinn än nödvändigt genom att lära barnen att inte ta för mycket på en gång utan hellre ta en gång till av maten.
- Ta vara på överbliven mat, bland annat så att gröt kan användas följande dag till pannkaka eller som ingrediens i bröddeg.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- P.g.a. utrymmesbristen gällande kontors- och förvaringsutrymmen på daghemmet finns sedan augusti 2023 en barack på 15 m² som används som kontorsutrymme och förvaring av bl.a. barnvagnar. Arrangemanget behöver utvärderas.
- Under 2023 gjordes på uppdrag av fullmäktige en utredning kring daghemmets behov av större utrymmen. Beslut har inte tagits i ärendet, en ny grupp har tillsatts. Beroende av det beslut fullmäktige tar utgående från arbetsgruppens rapport och kommunens ekonomi kan det under 2026 innebära förändringar i lokalen som daghemmet vistas i.
- Det finns behov av barnomsorg under helger samt helgdagar vilket ökar på personalkostnaderna. Beroende av om verksamheten bedrivs på daghemmet eller som familjedagvård i hemmet kan kostnaden flytta mellan uppgiftsområdena barnomsorg resp. övrig barnomsorg.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Budgeteras för inköp av gymnastikmadrass, kopianator, lamineringsmaskin och batteri till projektor.

Anslag: 1400 euro

Personal

Personalen består av två lärare inom barnomsorgen som har det pedagogiska ansvaret samt en barnskötare som även delvis verkar som lärare inom barnomsorg för fritidshemsverksamheten samt delar av förundervisning. Under våren går en ur den ordinarie personalen på lagstadgad ledighet och därmed behövs en vikarie från februari fram till och med sommaren.

Till hösten bör den ordinarie personalstyrkan vara tillräcklig i och med det lägre barnantalet.

Utöver det finns behov av barndagvård för i medeltal fyra helgdagar i månaden. Vikarie behövs vid fortbildning för personalen, semestrar samt eventuell sjukfrånvaro, men en stor del av semestern beräknas kunna tas ut under sommaren samt under skollov då det är färre barn.

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2024	2025	2026
Nettodriftskostnad, euro/barn	18 322	24 385	19 266
Nettodriftskostnad, euro/dygn		960	948
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	587	568	571
Nettodriftskostnad, euro/inv.	872	871	892

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Det finns ett behov att framöver kontinuerligt investera i barnomsorgens digitala infrastruktur.

I övrigt finns inga kända större kostnadsökningar för de kommande åren.

ÖVRIG BARNOMSORG

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	2 354	1 990	1 000	1 000	1 000	-49,7
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter	2 354	1 990	1 000	1 000	1 000	
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-31 110	-30 050	-17 000	-17 000	-17 000	-43,4
Personalkostnader	-29 866	-27 450	-14 500	-14 500	-14 500	
Köp av tjänster	-618	-200	-1 500	-1 500	-1 500	
Material, förnödenheter och varor	-376	-400				
Bidrag	-250	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000	
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-28 756	-28 060	-16 000	-16 000	-16 000	-43,0
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-8 816	-6 087	-3 381	-3 381	-3 381	
Nettodriftskostnad	-37 572	-34 147	-19 381	-19 381	-19 381	-43,2

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Utbildningschef

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Familjedagvård

- Vård som ges i den anställda personalens eget hem då ett sådant behov finns.

Stöd för vård av barn i hemmet

- Vårdnadshavare för barn under tre år som inte deltar i kommunal barnomsorg har rätt att få stöd för vård av barn i hemmet i enlighet med LL om hemvårdsstöd (ÅFS 2015:68/ÅFS 2022:56).

Fritidshemsverksamhet

- Att erbjuda omsorg och meningsfull fritid för barn som har rätt till det under årets skoldagar.
- Verksamheten erbjuds till barn på åk 1-2, barn med 11-årig läroplikt samt för barn i behov av särskilt stöd som bedöms vara i behov av denna.

Vision för verksamheten

- Den generella målsättningen för barnomsorgen är att om möjligt anordna denna i den form som barnets vårdnadshavare önskar.

Verksamhetsmålsättningar

- Familjedagvård utanför daghemmet kan ges då den anställda önskar bedriva den i sitt eget hem och den kan anses fullgod i den formen. Barnomsorg i hemmet har samma målsättningar som barnomsorg på daghemmet.
- Det lagstadgade hemvårdsstödet är till för att stöda de hem vars barn under tre år inte deltar i den kommunala barnomsorgen, samt de vårdnadshavare som går ner i arbetstid för minskad tid inom barnomsorgen, sk partiell vårdledighet.
- Fritidshemsverksamhet ska erbjudas av kommunen till barn som går på åk 1-2, till barn på åk 3 i mån av plats, till barn med 11-årig läroplikt samt till barn i behov av särskilt stöd som bedöms vara i behov av detta. Verksamheten ska följa den för verksamheten uppsatta läroplanen vilken bygger på tanken att det är barnens fritid, och ska ge en meningsfull och trygg verksamhet och omsorg efter skolan.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Ordna familjedagvård utanför daghemmet.

Administration av hemvårdsstöd.

Vidareutveckla fritidshemsverksamheten inom daghemmets lokaler.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Stärka den sociala tryggheten för de berörda grupperna genom information och stöd.

Inom fritidshemsverksamheten arbeta kring vikten av återbruk och att spara på jordens resurser.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Det finns behov av barnomsorg under helger, ca 50 verksamhetsdagar, vilket ökar de ordinarie personalkostnaderna. Beroende av om verksamheten bedrivs på daghemmet eller som familjedagvård i hemmet kan kostnaden även hamna under uppgiftsområdet barnomsorg i daghem.
- Få familjer som lyfter hemvårdsstöd, markant minskat anslag.
- Fritidshemsverksamheten är 4 eftermiddagar i veckan varav alla är på Annagårdens daghem.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större inventarieanskaffningar är planerade.

Personal

Timanställd fyra helgdagar/mån.

Administrering av hemvårdsstöd

Fritidshemspersonal ca 40% (budgeterat inom barnomsorgen)

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

KUMLINGE SKOLA

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	46 522	0	19 600	19 600	19 600	
Försäljningsintäkter	4 021		17 600	17 600	17 600	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	41 864		2 000	2 000	2 000	
Övriga verksamhetsintäkter	637					
Verksamhetskostnader	-465 516	-494 740	-503 050	-503 050	-503 050	1,7
Personalkostnader	-391 516	-415 450	-414 990	-414 990	-414 990	
Köp av tjänster	-61 004	-65 090	-72 060	-72 060	-72 060	
Material, förnödenheter och varor	-11 445	-14 200	-14 400	-14 400	-14 400	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-1 550		-1 600	-1 600	-1 600	
Verksamhetsbidrag	-418 993	-494 740	-483 450	-483 450	-483 450	-2,3
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-162 497	-180 863	-178 909	-178 909	-178 909	
Nettodriftskostnad	-581 490	-675 603	-662 359	-662 359	-662 359	-2,0

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Kumlinge skola: Grundskoleundervisning i årskurserna 1-9 enligt landskapslag om grundskola och barnomsorg

Vision för verksamheten

- Skolan ska vara en utvecklande och öppen arbetsplats för att skapa en välmående miljö både för elever och personal.
- Kumlinge skola ska vara en trygg och kreativ lärmiljö där eleverna utvecklas till självständiga företagsamma individer.
- Genom att upprätthålla och utveckla en god arbetsmiljö skapas förutsättningar för personalens pedagogiska utveckling.
- Skolan ska attrahera såväl inflyttande som nu i kommunen boende barnfamiljer.

Verksamhetsmålsättningar

- Förverkliga landskapet Ålands läroplan och skolans arbetsplan med de medel och resurser som finns till förfogande
- Ge alla elever jämlika och jämställda förutsättningar att lyckas med sin skolgång utifrån sina egna förutsättningar
- Utveckla samarbete och kontakter med de andra skärgårdsskolorna
- Fokusområde kommer att vara på elevernas och personalens välbefinnande
- Att upprätthålla en fortsatt kvalitativ skola och därmed kunna locka till inflyttning som en betydande del av kommunens bobarhetsarbete samt att familjer väljer att bo kvar.
- Anpassa sin verksamhet till landskapsregeringens nyligen framtagna IKT-plan för att säkerställa att eleverna får den adekvata kunskap inom området som behövs efter grundskola.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Kumlinge skola bedriver verksamheten samt utvecklar den i enlighet med LL om barnomsorg och grundskola 2020:32, läroplanen ÅLR2020/9841 samt arbetsplan 2025-2026.

Verksamheten enligt ovanstående styrdokument utvärderas i slutet av läsåret av lärarkollegiet och elevrådet. Utvärderingen tillställs styrelsen till kännedom inom juni.

- Kumlinge skola använder lärplattformen Itslearning från åk 5.
- Kumlinge skola använder nätverktyget Wilma för kommunikation mellan lärare-elever-vårdnadshavare samt dokumentation för trestegsstödet.
- Kumlinge skola samarbetar med övriga skärgårdsskolor regelbundet.
- Kumlinge skola ska förverkliga inventariet köp enligt den fastslagna planen.
- Kumlinge skola övergår från dator till iPad i åk 1-4.
- Kumlinge skola samarbetar med Annagårdens daghem och dess personal för att förbereda daghemmets förskoleklass för grundskolan.
- Kumlinge skola samarbetar aktivt med Kumlinge bibliotek, som också fungerar som ett skolbibliotek för att främja barns läsning genom besök och samarbeten med bibliotekssekreteraren.
- Genom kommunens deltagande i Central Baltic projektet ACROSS se på vilka möjligheter den förfinade tekniken kan ge gällande pedagogiska samarbeten med skärgårdens övriga skolor, vilka alla deltar i projektet.
- Under läsåret 2026-2027 görs en särskild satsning på *Läsning* vilket ska synas i alla läroämnena, inte endast i svenska.

Hållbarhetsmål för verksamheten

- Kumlinge skola planerar schema för så få skolskjutskörningar som möjligt.
- Kumlinge skola återanvänder böcker och annat material i så hög grad som möjligt.
- Kumlinge skola använder digitala läromedel i de ämnen där det är lämpligt.
- Kumlinge skola har ett åldersintegrerat arbetssätt, gemensamma aktiviteter och teman där det är möjligt tillsammans med Annagårdens daghem.
- Kumlinge skola har en aktiv matfostran för att minimera matsvinnet.
- Kumlinge skola använder förbrukningsmaterial så lite som möjligt, undviker kopiering och utskifter samt sparar elevarbeten digitalt i så hög grad som möjligt.
- Kumlinge skola har en kontinuerlig diskussion kring mobiltelefoner i skolan.
- Kumlinge skola har en målinriktad undervisning i hållbarhet i samtliga ämnen.
- Jämlikhets- och likabehandlingsplan har uppdaterats och tas i beaktande i skolans verksamhet.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Förvaltningen utvärderar den modell för delande av lärartjänst med annan kommun för att fortsättningsvis kunna upprätthålla kompetens och behålla behöriga lärare inom skärgården. Utvärderingen får visa om förfarandet fortsätter läsåret 2026-2027.

Anskaffning av betydande inventarier

Inventarieplan 2026-2028:

2026	Antal	Summa
Utbyte av möbler, 4 arbetsstolar		2400
IT-utrustning, 4 iPads, 1 dator		2500
	Totalt	4900
2027	Antal	Summa
Utbyte av möbler		3000
IT-utrustning		1500
	Totalt	4500
2028	Antal	Summa
Utbyte av möbler		3000
IT-utrustning		1500
	Totalt	4500

Utbildningsförvaltning

Nyckeltal	bokslut	budget	budget		
Undervisningspersonal	2024	2025	2026		
Skolföreståndare	1	1	1		
Klasslärare	2	2	2		
Lektorer	0	0	0	Otillsatt efter läsåret 2021–2022	
Timlärare i huvudsyssla	2	2	2		
Timlärare i bisyssla	2	1	1		
Speciallärare	1	1	1		
Assistent (timmar)	0	Ht 21 vt	22 vt		
Kurator	2,5	2	2 vt		
Antal elever					
Kumlinge skola	20*	17*/14	14/17	*Varav 2 grundvux vt-25	
Egna elever i annan kommun	0	0	0		
Elever från annan kommun	0	0	0		
Timresurs vårtermin,	127,5	132,5	111,5		
varav					
klassunderv	85	88	89		
Special.underv	8	8	8		
Grundvux/FBU	21	22	-		
Stödunderv	3	2	2		
Sv2		4	4		
Övriga uppgifter	8,5	8,5	8,5		
Fritidshem	(under övr bom)	(under övr bom)			
Timresurs hösttermin,	132,5	114,5	116,5		
varav					
klassunderv	88	89	89		
Special.underv	8	8	8		
Grundvux/FBU	22	0	-		
Stödunderv.	3	2	2		
Sv2		4	6		
Övriga uppgifter	8,5	11,5	11,5		
Timresurs/v medeltal	130	123,5	114		
Timresurs per elev	6,5	7,8	7,3		
Andra nycklar					
Dator/elev	mer än en	mer än en	0,86	inkl lärar- & elevdatorer	
Lärplatta/elev	0,6	0,6	0,7*	Övergått från dator till ipad från åk 1	
Kostnad per elev	29 075	43 587	42 732		
Kostnad per invånare	2130	2430	2 453		

	Bokslut	Budget	Budget
	2024	2025	2026
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	1 535	1 767	1 791
Nettodriftskostnad, euro/inv.	2 130	2 413	2 453

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Fortsatt förnyelse av material och digital utrustning enligt inventarieplanen.

BIBLIOTEK, KULTUR OCH BILDNING

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	0	0	2 000	2 000	2 000	
Försäljningsintäkter			2 000	2 000	2 000	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-40 156	-44 050	-46 030	-46 030	-46 030	4,5
Personalkostnader	-23 779	-26 980	-32 210	-32 210	-32 210	
Köp av tjänster	-8 347	-9 070	-6 820	-6 820	-6 820	
Material, förnödenheter och varor	-7 029	-7 000	-6 000	-6 000	-6 000	
Bidrag	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	
Övriga verksamhetskostnader	0					
Verksamhetsbidrag	-40 156	-44 050	-44 030	-44 030	-44 030	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar			-500	-500	-500	
Interna poster	-14 280	-15 733	-14 969	-14 969	-14 969	
Nettodriftskostnad	-54 436	-59 783	-59 499	-59 499	-59 499	-0,5

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Kumlinge bibliotek

- tillhandahålla litteratur och andra medier för utlåning.
- ta initiativ i syfte att utveckla biblioteksväsendet och sörja för att ett tillräckligt samarbete råder med andra bibliotek.
- fungera som ett skolbibliotek genom att erbjuda till exempel bokprat, klassbesök och bibliotekskunskap.
- tillse att bokbeståndet är tidsenligt.
- hjälpa till med informationssökning, söktekniker och källkritik.

Allmän kulturverksamhet

- främja kulturell verksamhet i kommunen både genom att stödja lokala föreningar och genom att köpa kulturella tjänster.

Medborgarinstitutet

- kommunen köper verksamheten av Medborgarinstitutet i Mariehamns stad.
- Medborgarinstitutet får landskapsbidrag för sin verksamhet i landskapet Åland.
- Medborgarinstitutets uppgift är att befrämja den fria vuxenutbildningen i kommunen.
- Medborgarinstitutet har en av förvaltningen utsedd kontaktperson på Kumlinge.

Vision för verksamheten

Biblioteket skall vara en naturlig mötesplats och ett kulturellt centrum i kommunen. Under verksamhetsåret 2026 satsar biblioteket fortsättningsvis på att utveckla läsfrämjande verksamhet, synliggöra litteratur, konst och hantverk på varierande sätt samt sträva mot att göra lokalen än mer inbjudande där barn och vuxna trivs tillsammans.

Genom Medborgarinstitutets verksamhet erbjuds mångsidigt kursutbud i den egna kommunen för att tillgodose kommuninvånarnas varierande behov.

Verksamhetsmålsättningar

Kumlinge bibliotek:

- är ett bibliotek som följer med i trender, utgivningar och efterfrågan som skapar förutsättningar för god utlåningsstatistik och framgångsrik läsfrämjande.
- är ett bibliotek som följer med i den digitala utvecklingen och informerar om och uppmuntrar till användning av digitala medier.
- är ett bibliotek som är en naturlig mötesplats i kommunen och en trygg plats dit man vänder sig för information.

Allmän kulturverksamhet:

- Biblioteket ordnar tillsammans med lokala aktörer kulturella aktiviteter i biblioteket vilka även uppmuntrar till kulturellt utövande.
- Biblioteket bokar, då möjlighet finns, föreställningar till kommunen och söker kulturbidrag utanför kommunen för detta.
- Kommunstyrelsen fördelar verksamhetsunderstöd för kulturverksamhet inom kommunen.
- Kommunen deltar i Central Baltic projektet ACROSS vilket främst innebär att genom en högteknologisk utrustning möjliggörs deltagande i både musikutövning och teater på distans.

Medborgarinstitutet:

- Tillsammans med Medborgarinstitutets planeringsansvariga kontaktperson arrangeras ett varierat kursutbud.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Kumlinge bibliotek ska bli en mer inbjudande lokal genom att:

- Synliggöra entrén med enkla medel.

Kumlinge bibliotek ska utveckla läsfrämjande verksamhet bl.a. genom att:

- Erbjuder aktiviteter och evenemang för alla åldrar.
- Arrangera läsutmaningar under skollov och ha *Läsfest* efter sommarlovet slut.
- Exponera böcker och andra medier på ett tydligt och inbjudande vis.
- Bjuda in elever i åk 1 inkl. föräldrar till biblioteket efter skolstart för information och lånekort. De nya eleverna får då samtidigt en bokgåva från biblioteket.
- Vara delaktig i Nordiska litteraturveckan.
- Köpa in ett antal böcker på engelska för barn och ungdomar.
- Hålla en nära kontakt med skolan och eleverna genom olika samarbeten och vara aktiv i utformningen av skolans läsprojekt under läsåret 2026-27.

Kumlinge bibliotek ska utveckla kultursidan genom att:

- Uppmuntra kreativa intressen genom olika aktiviteter och teman.
- Skapa en årsklocka för viktiga datum under året som bör lyftas fram med evenemang och lämplig litteratur.
- Hålla sig uppdaterad gällande möjligheter att boka teaterföreställningar till biblioteket, för såväl barn som vuxna och passa på när tillfälle ges.
- Arrangera kulturella evenemang av olika slag under året.
- Uppmuntra till lokala utställningar i de nyinförskaffade montrarna.

Kumlinge bibliotek tar en tydligare roll i integrationsfrågor genom att:

- Utveckla synliggörandet av biblioteket som mötes- och informationsplats för alla i olika marknadsföringskanaler
- Sträva efter att information om aktiviteter och evenemang på biblioteket även når personer med annat modersmål än svenska.

Hållbarhetsmål för verksamheten

- Bokbeståndet hålls uppdaterat genom att eftersträva att mängden gallrade böcker motsvarar mängden nyinköpta böcker.
- Böcker och tidskrifter som sorterats ut erbjuds till besökare eller organisationer under en begränsad tid. Böcker destrueras därefter på ett hållbart sätt genom korrekt sortering.
- Bibliotekssekreteraren samarbetar med andra bibliotek genom boktransportavtal vilket ger ökat utbud till en låg kostnad.
- Biblioteket informerar regelbundet om möjligheten till digitala lån av olika medier.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Det finns sedan oktober 2025 en applikation som heter "Bibliotek på Åland" vilken bl.a. möjliggör att låntagare med hjälp av den egna mobiltelefonen själva kan låna böcker på de bibliotek som använder RFID-etiketter, vilket möjliggör ett mer anonymt lånealternativ för de som så önskar. Av den anledningen, och för att utvecklingen överlag rör sig åt det hållet, ämnar Kumlinge bibliotek konvertera beståndet till RFID-etiketter under 2026. Systemet är samtidigt arbetstidssparande för bibliotekssekreteraren då böckernas nya etiketter är på plats.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Material till entré, inkl skylt: 500 euro

RFID-platta, 12 000 RFID-etiketter, mindre kringutrustning för installation
(investeringsanslag 4 000 euro)

Personal

Bibliotekssekreterare 43,54%(+2% för sekreterare i fritidsgruppen) av heltid, samt lokalvård 6,45 % av heltid.

Medborgarinstitutets kontaktperson anställd på årsarvode.

Nyckeltal

	2022	2023	2024
Lån totalt	2 827	3 724	4 060
varav boklån	2 808	3 675	4 006
Antal besök	1 506	1 742	1 525
Aktiva låntagare	163	163	148
Antal lån per invånare	9	13	15
Böcker totalt	11 210	11 228	10 326
Litteraturinköp	239	224	183
Avskrivna böcker	681	137	1047
Övriga material totalt	350	350	346
Totala utgifter	40 675	40 493	40 156
Totala utgifter €/invånare	133	140	147

	Bokslut	Budget	Budget
	2024	2025	2026
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	147	157	171
Nettodriftskostnad, euro/inv.	199	214	220

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

IDROTT, FRITID OCH UNGDOM

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	364	0	7 000	7 000	7 000	
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	364		7 000	7 000	7 000	
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-3 529	-3 640	-11 920	-11 920	-11 920	227,5
Personalkostnader	-668	-1 000	-5 430	-5 430	-5 430	
Köp av tjänster	-35	-290	-3 540	-3 540	-3 540	
Material, förnödenheter och varor	-362	-250	-850	-850	-850	
Bidrag	-2 464	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-3 165	-3 640	-4 920	-4 920	-4 920	35,2
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-4 790	-4 700	-4 288	-4 288	-4 288	
Nettodriftskostnad	-7 955	-8 340	-9 208	-9 208	-9 208	10,4

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Idrott och friluftstjänster samt ungdomstjänster

Uppgiftsområdet skall främja idrotts-, fritids- och ungdomsverksamhet i kommunen genom att ge bidrag till i kommunen aktiva föreningar som ordnar verksamhet för barn och ungdomar, samt arrangera verksamhet för ovannämnda målgrupp.

Vision för verksamheten

Kommunen skall vara en plats där barn och unga trivs och att det finns tillgång till meningsfull fritidssysselsättning.

Verksamhetsmålsättningar

- stöda föreningar att bedriva idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen genom verksamhetsbidrag och tillgång till utrymmen i skolfastigheten.
- samarbeta med föreningar i syfte att skapa meningsfulla fritidsaktiviteter för barn och ungdomar i kommunen.
- arrangera verksamhet enligt fritidsgruppens verksamhetsplanering
- förverkliga Efterskolan-verksamhet, som tidigare varit ett specialstöd för barn och ungas fritidsaktiviteter inom kultur och idrott som föreningar, kommuner och organisationer har kunnat söka för åren 2023 – 2025 och som kommunen fått ta del av, med av Landskapsregeringen för ändamålet beviljade medel på ca 7 000€ inom projektet Ål-In.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Fritidsgruppen planerar en varierad mängd aktiviteter som genomförs och som ger ungdomarna i kommunen möjlighet till att stärka sina vänskapsband och att upptäcka nya intressen.
- Fritidsgruppen kan på eget initiativ eller i samarbete med andra aktörer söka projektmedel för att öka de ekonomiska förutsättningarna att ordna meningsfulla idrotts- och kulturaktiviteter för barn och ungdomar i kommunen.

- Fritidsgruppen ser över andra former för genomförande av fritidsarbetet
- Uppmana olika aktörer att hålla föreningskalendern på kommunens hemsida levande som ett koordineringsverktyg för aktiviteter för kommunens innevånare och besökare.
- Inom projektet Ål-In ska fördelningen mellan kultur- resp idrottsverksamheter vara 40/60. Detta ska i enlighet med projektets krav genomföras enligt kommunens fritidsplan.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- avgiftsfri verksamhet för kommunens unga
- främja kommuninvånarens sociala, fysiska och psykiska hälsa genom att skapa förutsättningar för ett varierat utbud av aktiviteter

Förändringar i verksamhetsmiljön

Inga kända förändringar i verksamhetsförutsättningarna.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Högtalare/ljudutrustning till den för fritidsverksamhet införskaffade TV:n (2022) i idrottssalen: 800€

Arbetsgrupper och kommittéer

Fritidsgruppen kvarstår som arbetsgrupp bestående av två medlemmar utsedda av kommunstyrelsen och två medlemmar utsedda av elevrådet.

Bibliotekssekreteraren fungerar som sekreterare för gruppen.

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2024	2025	2026
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	12	13	18
Nettodriftkostnad, euro/inv.	29	30	34

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Inga kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren, men förhoppning om fortsatt extra stöd från Ålands Landskapsregering för fritidsverksamhet.

KOLLEKTIVTRAFIKEN

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	27 044	26 900	23 200	23 200	23 200	-13,8
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag	27 044	26 900	23 200	23 200	23 200	
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-33 804	-34 000	-29 000	-29 000	-29 000	-14,7
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-33 804	-34 000	-29 000	-29 000	-29 000	
Material, förnödenheter och varor						
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-6 760	-7 100	-5 800	-5 800	-5 800	-18,3
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-1 340	-1 506	-1 530	-1 530	-1 530	
Nettodriftskostnad	-8 100	-8 606	-7 330	-7 330	-7 330	-14,8

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Att handha kollektivtrafiken inom kommunen.

Vision för verksamheten

Kollektivtrafiken bibehålls på nuvarande nivå och ses som en viktig del av infrastrukturen i kommunen.

Verksamhetsmålsättningar

Att fortsättningsvis erbjuda trafik till så många färjeavgångar och -ankomster som möjligt. Kollektivtrafikens turlista fastställs i enlighet med de principer kommunstyrelsen fastställer för kollektivtrafiken. En viss flexibilitet behöver finnas de gånger variationer uppstår i färjornas ankomster.

Budgeten bygger på ett antagande att ca 500 turer körs under 2026 och att landskapsregeringen, enligt trafikförsörjningsprogrammet för Åland, beviljar kommunen ersättning till 80% av kostnaderna.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2026

- att kommuninvånare i behov av kollektivtrafik ska nyttja den.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- flexibel kollektivtrafik som körs på beställning gör den miljövänlig och kostnadseffektiv.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Med trafik endast från Norra hamnen pga. tvärgående linjens indragning torde underlätta kollektivtrafiken.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Då trafiken sköts av entreprenör har kommunen inte några inventarier för verksamheten.

Personal

Sköts av entreprenör.

Det administrativa handhas av utbildningschefen och byråsekreteraren.

Nyckeltal

	2022	2023	2024
Turer	362	507	626
Passagerare	550	722	989
Paket	340	311	169
Kostnad totalt	18 700	28 500	33 800

	Bokslut	Budget	Budget
	2024	2025	2026
Nettodriftskostnad, euro/inv.	30	31	27

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Oklart hur de planerade trafikomläggningarna påverkar trafikflödet 2027/2028.

CENTRALKÖKET

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	9 696	15 200	11 000	33 000	11 000	-27,6
Försäljningsintäkter	9 696	15 200	11 000	33 000	11 000	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-231 295	-235 450	-239 810	-244 610	-239 810	1,9
Personalkostnader	-158 333	-154 190	-160 050	-160 050	-160 050	
Köp av tjänster	-3 808	-3 560	-3 910	-3 910	-3 910	
Material, förnödenheter och varor	-68 531	-77 700	-75 200	-80 000	-75 200	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-623		-650	-650	-650	
Verksamhetsbidrag	-221 599	-220 250	-228 810	-211 610	-228 810	3,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 681	-1 237	-101	-101	-101	
Interna poster	203 200	212 987	220 286	220 286	220 286	
Nettodriftskostnad	-20 080	-8 500	-8 625	8 575	-8 625	1,5

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Centralköket verkar i Kumlinge skola och tillreder måltider för skolelever, lärare, kommunens övriga personal och övriga matgäster samt tillreder och levererar till Annagården lunch för daghemsbarn och daghemspersonal under daghemmets verksamhetsdagar samt måltider för hemvårdens klienter och personal alla dagar under året.

Kostnaderna för måltiderna enligt enhetspriserna för skolelever, skolpersonal, daghemsbarn, daghemspersonal, kökspersonal och hemvårdspersonal bokförs som interna kostnader under respektive uppgiftsområde och som interna intäkter under centralkökets uppgiftsområde.

Hemvårdens klienter betalar sina måltider enligt kommunens taxa för sociala avgifter. Dessa avgifter bokförs som inkomster från avgifter inom äldreomsorgsförvaltningens uppgiftsområde. Under övriga intäkter bokförs måltidsavgifter från kommunens övriga personal, övriga matgäster samt försäljning utanför kommunen.

Vision för verksamheten

Centralkökets dagliga måltider till de olika kundgrupperna är en uppskattad del av kommunens verksamhet.

Verksamhetsmålsättningar

- upprätthålla en smidig kommunikation med dem som företräder de olika kundgrupperna
- tillhandahålla lämpliga måltider för centralkökets olika kundgrupper

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Centralköket i samarbete med utbildningskansliet utvecklar vidare användandet av det digitala systemet Titania för planering och rapportering.
- Centralköket håller möte med enhetschefer inför varje termin för att utvärdera verksamheten och stärka kommunikationen. Möten hålls inom januari och augusti.

- Arbeta vidare med hållbarhetsmålen genom att bl.a. samarbeta med Kumlinge skola inom tillvalsämnet Kreativ vardag gällande att praktiskt medvetandegöra vikten av återvinning och tillvaratagande av befintliga resurser i vår närmiljö.
- Se över vilka inbesparingsmöjligheter det finns inom området utan att kvalitén försämras.
- Fortsätta vidareutvecklingen av det nu antagna offertförfarandet på livsmedel till centralköket.
- Kost- och servicepolicyn uppdateras enligt de nya riktlinjer som Folkhälsostrategin i landskapet tagit fram.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Förverkliga Kost och servicepolicyns avsikt med användandet av så mycket närproducerat som det bara är möjligt då det är ekonomisk försvarbart.
- Implementera och utveckla ett ekonomiskt förhållningssätt i planeringsarbetet.
- Matrester kyls ner, förpackas och fryses ner för senare användning eller används till andra maträtter.
- Köket tar fram en varierad fyra-veckors-menyn med recept kopplade till menyn som underlättar planeringsarbetet och förenklar för vikarier.
- Skapa ett gott arbetsklimat genom adekvata kommunikationsmodeller och -medel.
- Se över arbetssätt som kan effektivisera användandet av el med målet att sänka dessa kostnader.
- Sälja överblivna portioner mat till personalen.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Årlig förnyelse av kärl och redskap 1500 euro, nya transportboxar för varm/kall mat 400 euro, samt kistfrys till Annagården 500 euro.

Anslag: 2400 euro

Personal

1 husmor, 88,24%

1 kock, 88,24%

1 köksbiträde, 98,04%

Vikarier för semestrar och övriga ledigheter

Nyckeltal

	Bokslut	Budget	Budget
	2024	2025	2026
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	812	787	847
Nettodriftskostnad, euro/inv.	74	30	32

Ekonomiplan för 2027 och 2028

Inga kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren, dock råder osäkerhet kring vilka konsekvenser på transportkostnaderna de nya färjtidsborttagningarna och rutternas förändringar kommer att ha.

BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	151 461	137 800	170 130	170 130	170 130	23,5
Försäljningsintäkter	130 758	115 500	147 830	147 830	147 830	
Avgiftsintäkter	7 747	10 000	10 000	10 000	10 000	
Understöd och bidrag	0	0	0	0	0	
Övriga verksamhetsintäkter	12 956	12 300	12 300	12 300	12 300	
Verksamhetskostnader	-464 532	-445 670	-465 480	-477 180	-477 180	7,1
Personalkostnader	-103 123	-115 650	-134 170	-134 170	-134 170	
Köp av tjänster	-229 061	-215 870	-217 160	-228 860	-228 860	
Material, förnödenheter och varor	-120 612	-109 780	-109 780	-109 780	-109 780	
Bidrag	-8 023	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	
Övriga verksamhetskostnader	-3 714	-3 370	-3 370	-3 370	-3 370	
Verksamhetsbidrag	-313 071	-307 870	-295 350	-307 050	-307 050	-0,3
Avskrivningar och nedskrivningar	-147 663	-146 289	-140 258	-140 258	-140 258	
Interna poster	277 364	282 681	279 490	279 490	279 490	
Nettodriftskostnad	-183 370	-171 478	-156 118	-167 818	-167 818	-2,1

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Planering och teknisk förvaltning	-26 237	-29 120	-30 510	-30 510	-30 510	4,8
Byggnadstillsyn	-5 954	-7 290	-9 410	-9 410	-9 410	29,1
Miljövård	0	0	0	0	0	0,0
Trafikleder	-22 376	-26 750	-26 750	-26 750	-26 750	0,0
Idrotts- och fritidsanläggningar	-20 884	-16 220	-14 850	-14 850	-14 850	-8,4
Räddningsväsendet	-26 313	-23 760	-26 230	-26 230	-26 230	10,4
Byggnader och lokaler	-182 565	-189 600	-192 470	-192 470	-192 470	1,5
Vatten och avlopp	-15 107	-17 650	-17 650	-17 650	-17 650	0,0
Avfallshantering	-12 447	3 320	23 320	11 620	11 620	250,0
Hamnar	-1 188	-800	-800	-800	-800	0,0
Verksamhetsbidrag	-313 071	-307 870	-295 350	-307 050	-307 050	-0,3

PLANERING OCH TEKNISK FÖRVALTNING

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	24	0	0	0	0	0,0
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter	24					
Verksamhetskostnader	-26 260	-29 120	-30 510	-30 510	-30 510	4,8
Personalkostnader	-23 755	-27 420	-28 810	-28 810	-28 810	
Köp av tjänster	-1 857	-1 460	-1 460	-1 460	-1 460	
Material, förnödenheter och varor	-610	-200	-200	-200	-200	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-37	-40	-40	-40	-40	
Verksamhetsbidrag	-26 237	-29 120	-30 510	-30 510	-30 510	4,8
Avskrivningar och nedskrivningar			-344	-344	-344	
Interna poster	19 277	19 281	21 416	21 416	21 416	
Nettodriftskostnad	-6 960	-9 839	-9 438	-9 438	-9 438	-4,1

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar den kommunala administrationen av tekniska sektorn samt kostnader för samhällsplanering (som hör till kommunstyrelsens verksamhetsområde).

Vision för verksamheten

Att utveckla kommunens tekniska sektor så att strukturen anpassas efter invånarantalet och samhällets behov av fungerande infrastruktur.

Verksamhetsmålsättningar

- handha administrationen på ett effektivt och ändamålsenligt sätt så att budgetramarna hålls.
- handha personalpolitiken så att entreprenörer och anställda känner sig motiverade och delaktiga i kommunens skötsel.
- uppdatera kommunens avtal
- bistå vid planering av områden.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Ärenden som förvaltning, kommunikation med medborgarna och rådgivning sköts enligt budgetföreskriften.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Tekniska förvaltningen strävar efter att minska sin pappersanvändning och således sitt resursutnyttjande.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga.

Personal

Kommuntekniker. Tjänsten är en deltidstjänst, 40% av heltid.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

BYGGNADSTILLSYN

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	7 747	10 000	22 330	22 330	22 330	123,3
Försäljningsintäkter			12 330	12 330	12 330	
Avgiftsintäkter	7 747	10 000	10 000	10 000	10 000	
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-13 701	-17 290	-31 740	-31 740	-31 740	83,6
Personalkostnader	-13 019	-16 090	-30 540	-30 540	-30 540	
Köp av tjänster	-682	-800	-800	-800	-800	
Material, förnödenheter och varor		-400	-400	-400	-400	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-5 954	-7 290	-9 410	-9 410	-9 410	29,1
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-1 431	-1 782	-1 710	-1 710	-1 710	
Nettodriftskostnad	-7 385	-9 072	-11 120	-11 120	-11 120	22,6

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden

Anslagsansvarig: Byggnadsinspektör

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar de lagstadgade kommunala uppgifterna inom byggnadstillsyn.

Vision för verksamheten

Att tillsammans med andra kommunala organ öka kommunens attraktionskraft och därmed öka intresset för byggande i kommunen.

Verksamhetsmålsättningar

Byggnadstillsynsverksamheten fortsätter som tidigare. Under året kommer uppföljning av pågående byggnadslov samt uppgörande av statistikrapporter att genomföras.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

Att ge effektiv och individuell rådgivning till kommunens invånare och behandla samtliga ärenden professionellt och tidseffektivt.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Att stöda utvecklingen av en hållbar byggnadsmiljö genom att informera målgrupper om möjligheter av att minska energiförbrukningen, användandet av miljövänliga byggprodukter och avloppslösningar samt andra innovativa lösningar såsom solfångare och solpaneler.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Säljer byggnadsinspektör tjänst till Brändö kommun 20%

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

- Ibruktagnin av bygglovsprogram "Trimble Locus Cloud"

Personal

Byggnadsinspektör på 25% av heltid för Kumlinge.

Byggnadsinspektör på 20% av heltid för Brändö.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

MILJÖVÅRD

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	0	0	0	0	0	0,0
Personalkostnader						
Köp av tjänster						
Material, förnödenheter och varor						
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	0	0	0	0	0	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar						
Interna poster	-255	-272	-290	-290	-290	
Nettodriftskostnad	-255	-272	-290	-290	-290	6,6

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar: natur- och miljövård, oljebekämpning, luft- och vattenvård, bullerbekämpning samt flyttning och nedskrotning av fordon. Arbetet sker i huvudsak i kontakt med andra myndigheter och instanser samt genom information till kommuninvånarna.

Vision för verksamheten

Att tillsammans med de övriga kommunala organen tillämpa miljövänligt tänkande och därmed öka kommunens attraktionskraft.

Verksamhetsmålsättningar

- upprätthålla information till kommuninvånare angående miljövård
- sträva efter att antalet skrotbilar i kommunen minskar kontinuerlig
- uppmuntra invånarna att sortera sitt avfall noggrant för att minska mängden restavfall och öka återvinningen

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Information till kommuninvånare angående miljövård ges i Kumlinge Nytt och på Kumlinge kommuns hemsida.
- Planera insamling av skrotbilar

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- minska miljöbelastningen i kommunen genom att sträva till en minskad användning av produkter som producerar avfall och produkter som räknas till miljöfarliga
- upplysa kommuninvånarna om vikten av att upprätthålla en god miljövård

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

TRAFIKLEDER

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	6 348	5 750	5 750	5 750	5 750	0,0
Försäljningsintäkter	6 348	5 750	5 750	5 750	5 750	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-28 724	-32 500	-32 500	-32 500	-32 500	0,0
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-18 360	-22 500	-22 500	-22 500	-22 500	
Material, förnödenheter och varor	-10 364	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-22 376	-26 750	-26 750	-26 750	-26 750	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-9 979	-8 483	-7 787	-7 787	-7 787	
Interna poster	-1 994	-2 495	-2 551	-2 551	-2 551	
Nettodriftskostnad	-34 349	-37 728	-37 088	-37 088	-37 088	-1,7

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar underhåll av de kommunala vägarna med tillhörande vändplaner samt snöröjning av privata infarter och planer.

Vision för verksamheten

Att kostnadseffektivt upprätthålla det kommunala vägnätet.

Verksamhetsmålsättningar

- underhålla kommunens vägar och att trygga framkomligheten
- förbättra vägsäkerheten så att trafikfarliga platser elimineras
- vägarna underhålls så att de smälter in i skärgårdsmiljön
- hållbar planering av åtgärderna i enlighet med skötselplanen

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Vägskötsel enligt skötselplan.
- Skötselplan revideras så att man utökar till klippning av vägslänter på hösten. Vägrenar klipps under sommaren på det sättet att attraktiva blomrika ställen får vara kvar samtidigt som trafiksäkerheten beaktas och särskilt i korsningsområden hålls gräset kort.
- Grusning av kommunala vägar.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Välplanerade underhållsåtgärder med kontinuerlig kontroll leder till att vägarna hålls i god kondition vilket minskar miljöbelastningen från fordon som använder vägarna samt säkerställer framkomlighet för varor och personer.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Grusning av kommunala vägar (5 000 euro investeringsanslag)

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenörer: Snöplogningar sköts enligt gällande entreprenadavtal

Nyckeltal

11,1 km kommunalvägar (Kumlinge, Seglinge, Enklinge).

Inga kommunalvägar på Björkö.

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Grusning av kommunala vägar (5 000 euro investeringsanslag, 2028)

Nytt entreprenadavtal för snöplogning 2027

IDROTTS- OCH FRITIDSANLÄGGNINGAR

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	344	200,00	200,00	200,00	200,00	0,0
Försäljningsintäkter	344	200	200	200	200	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-21 228	-16 420	-15 050	-15 050	-15 050	-8,3
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-11 874	-13 670	-12 300	-12 300	-12 300	
Material, förnödenheter och varor	-1 996	-2 400	-2 400	-2 400	-2 400	
Bidrag	-7 023					
Övriga verksamhetskostnader	-335	-350	-350	-350	-350	
Verksamhetsbidrag	-20 884	-16 220	-14 850	-14 850	-14 850	-8,4
Avskrivningar och nedskrivningar			-333	-333	-333	
Interna poster	-1 896	-2 225	-2 262	-2 262	-2 262	
Nettodriftskostnad	-22 780	-18 445	-17 445	-17 445	-17 445	-5,4

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden

Anslagsansvarig: Kommuntekniker

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala idrotts- och friluftsanläggningarna.

Vision för verksamheten

Att tillhandahålla anläggningar så att kommunens invånare och gäster kan ha en meningsfull fritidssysselsättning.

Verksamhetsmålsättningar

Att skötseln av anläggningarna gör dem inbjudande och användarvänliga.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- badvattenprovtagning under juni, juli och augusti på badstränderna i Kumlinge, Seglinge och Enklinge.
- regelbundna skötselåtgärder och kontroller vid stränderna, vandringsleder, rastplatser, idrottsplaner och tennisplan under sommarmånaderna (juni-augusti).
- renovering av badsträndernas byggnader, Kumlinge och Seglinge.
- förbättring av tennisplan.
- byggnadstekniska nämnden ges i uppdrag att ta fram en kostnad för muddring och tillförsel av sand på Kumlinge simstrand för att förbättra simvänligheten. BTN ska återkomma med kostnadsförslag, åtgärdsplan och eventuellt äskande om tilläggsmedel under våren 2026.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Kommunens upprätthållande av idrotts- och fritidsanläggningar främjar friskvården.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Natursand till alla badstränder.

Renovering av badstränders byggnader (10 000 euro investeringsanslag)

Personal

Kommuntekniker på deltid

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

3 badstränder (på Kumlinge, Seglinge, Enklinge)
1 vandringsled och 1 gång- och cykelväg inom kommunens regi (på Kumlinge)
1 idrottsplan (på Kumlinge)
1 tennisplan (på Kumlinge)
2 rastplatser (på Enklinge och Kumlinge)

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Renovering av badsträndernas byggnader, Enklinge (5 000 euro investeringsanslag, 2027)

RÄDDNINGSVÄSENDET

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-26 313	-23 760	-26 230	-26 230	-26 230	10,4
Personalkostnader	-2 711	-3 220	-3 400	-3 400	-3 400	
Köp av tjänster	-15 674	-14 890	-17 180	-17 180	-17 180	
Material, förnödenheter och varor	-6 479	-4 250	-4 250	-4 250	-4 250	
Bidrag	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	
Övriga verksamhetskostnader	-449	-400	-400	-400	-400	
Verksamhetsbidrag	-26 313	-23 760	-26 230	-26 230	-26 230	10,4
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 188	-1 922	-1 538	-1 538	-1 538	
Interna poster	-2 242	-3 153	-3 111	-3 111	-3 111	
Nettodriftskostnad	-29 743	-28 835	-30 879	-30 879	-30 879	7,1

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Brandchef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Verksamheten omfattar brand- och räddningsväsendet med tillhörande verksamhet samt befolkningsskyddsuppgifter.

Vision för verksamheten

Att upprätthålla en för kommunen fungerande avtalsbrandkår som bygger på basala kunskaper inom brand- och räddningsväsendet. Därtill ska räddningsmyndighetsuppgifterna uppfyllas enligt räddningslag för landskapet Åland.

Verksamhetsmålsättningar

Upprätthålla en räddningstjänst med en utryckningsberedskap och service på minst samma nivå som de övriga skärgårdskommunerna på Åland.

De som bor och vistas i Kumlinge kommun skall känna sig trygga.

Försöka öka kommuninvånarnas intresse för frivilliga brandkårens verksamhet och betydelse i samhället.

Den frivilliga brandkårens övningsverksamhet skall minst uppfylla de krav som fastställts i släckningsavtalet med kommunen.

Bibehålla utbildnings-/kompetensnivån inom den frivilliga brandkåren på minst nuvarande nivå. Kursdeltagande kan med fördel genomföras på distans då det är möjligt. Brandsyner skall utföras enligt gällande bestämmelser.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Renovering av brandbrunn i Seglinge
- Förstora Enklinge skjulets dörrar så att släpvagnen ryms in.
- Inskaffa ny bår till Björkö

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

- Två nya släpvagnar, en till branddepån och en till Seglinge (6 000 investeringsanslag)
- Ny bår till Björkö

Personal

Räddningschefstjänsten inkl. befälsberedskapen samt koordinering gällande beredskapsärenden och befolkningsskyddet handhas av Ålands räddningsmyndighet. Beräknad kostnad 2026 är 6762 euro.

Sotningsverksamheten handhas av entreprenör. Sotaren uppbär själv avgifterna för sotningen.

Personalkostnaderna inkluderar en andel i kommunteknikertjänsten och centralkansliet samt arvoden för rustmästare och släckningschef.

Befolkningsskyddsinstruktör 5% (kommunteknikern).

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Renovering av branddepåns kök och badrum (15 000 investeringsanslag, 2027)

BYGGNADER OCH LOKALER

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	13 602	12 800	12 800	12 800	12 800	0,0
Försäljningsintäkter	870	800	800	800	800	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter	12 732	12 000	12 000	12 000	12 000	
Verksamhetskostnader	-196 167	-202 400	-205 270	-205 270	-205 270	1,4
Personalkostnader	-63 638	-68 920	-71 420	-71 420	-71 420	
Köp av tjänster	-49 205	-51 610	-51 980	-51 980	-51 980	
Material, förnödenheter och varor	-80 928	-80 630	-80 630	-80 630	-80 630	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-2 397	-1 240	-1 240	-1 240	-1 240	
Verksamhetsbidrag	-182 565	-189 600	-192 470	-192 470	-192 470	1,5
Avskrivningar och nedskrivningar	-113 480	-112 614	-108 889	-108 889	-108 889	
Interna poster	284 940	291 900	287 325	287 325	287 325	
Nettodriftskostnad	-11 105	-10 314	-14 034	-14 034	-14 034	36,1

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala fastigheternas skötsel och uthyrning.
Intäkterna består således av interna och externa hyror för fastigheterna.

Vision för verksamheten

Kommunens fastigheter hålls i gott skick genom underhållsplan och löpande åtgärder inom fastighetsskötseln. Driftskostnaderna bör minskas genom energieffektiviserande åtgärder.

Verksamhetsmålsättningar

- Underhålla fastigheterna genom nödvändiga renoveringar och energisparande förbättringar
- Uppdatera underhållsplanerna
- Utföra nödvändiga kontroller och inspektioner (brandsyner, obligatorisk ventilationskontroll (OVK), mm)
- Säkerställa att vattenförsörjningen motsvarar ÅMHMs kvalitetsrekommendationer

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Regelbunden skötsel av samtliga kommunala fastigheter utförs enligt plan
- Altanen vid skolans matsal byggs om till ett "tak" som skall åtgärda fuktproblem
- Sanering av staket runt skolan
- Granskning & åtgärd av skolans väggar samt golv
- Nya vitvaror till Centralköket
- Byte till LED belysning matsal Annagården
- Genomföra en översyn av kökslokalerna på Annagården samt bedöma vilka åtgärder som krävs för att säkerställa att de uppfyller dagens funktionella och verksamhetsmässiga behov
- Byggnadstekniska nämnden ges i uppdrag att ta fram en kostnad för renovering av fasaden på väntstugan i norra hamnen. BTN ska återkomma med kostnadsförslag, åtgärdsplan och eventuellt äskande om tilläggsmedel under våren 2026.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- sträva till att minska energiförbrukningen på fastigheterna.
- jobba för att höja den lokala förnybara energiproduktionen
- dra nytta av resultatet från kommunens bobarhetsanalys och tillhörande arbetsgrupperna

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Tak istället för altan vid skolans matsal för att åtgärda fuktproblem
- Sanering av staket runt skolan: Genom att sanera och uppdatera skolans staket kommer både områdets estetik och trygghet för elever och personal att förstärkas.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

- Nytt tak utanför skolans matsal (22 000 euro investeringsanslag)
- Reservkraft /ackumulator, Kumlinge skola (25 000 euro investeringsanslag)
- Nya vitvaror till centralköket (5 000 euro investeringsanslag)
- Belysning matsal Annagården (4 000 euro investeringsanslag)

Personal

Kommuntekniker på deltid, städpersonal på heltid (Annagården) samt deltid (skolan, kommunkansli & ÅHS-lokalerna).

Entreprenörer för fastighetsskötsel: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

Elförbrukning i utvalda fastigheterna (i mWh).

Fastighet	2022	2023	2024
Skolan / kansli	215	202	199
Annagården	59	61	63
Apoteket	33	30	30

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

- Fönsterbyte bibliotek/gymnastiksal (17 000 euro investeringsanslag, 2027)
- Fönsterbyte skolans klassrum (50 000 euro investeringsanslag, 2027)
- Nya vitvaror till centralköket (5 000 euro investeringsanslag, 2028)
- Byte av golvmattor skolan (15 000 euro investeringsanslag, 2028)
- Nytt avloppsreningsverk Annagården (13 000 euro investeringsanslag, 2030)
- Yttertak kommunkansliet (30 000 euro investeringsanslag, 2028)

VATTEN OCH AVLOPP

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	34 753	21 250	21 250	21 250	21 250	0,0
Försäljningsintäkter	34 753	21 250	21 250	21 250	21 250	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-49 860	-38 900	-38 900	-38 900	-38 900	0,0
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-31 372	-27 600	-27 600	-27 600	-27 600	
Material, förnödenheter och varor	-18 487	-10 300	-10 300	-10 300	-10 300	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader		-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	
Verksamhetsbidrag	-15 107	-17 650	-17 650	-17 650	-17 650	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 253	-20 250	-19 071	-19 071	-19 071	
Interna poster	-7 020	-8 925	-9 107	-9 107	-9 107	
Nettodriftskostnad	-41 379	-46 825	-45 828	-45 828	-45 828	-2,1

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala brunnarna, borrbrunn och vatten- och avloppsreningsverk på Vårholm samt reningsverket vid Gulldunge.

Vision för verksamheten

Att minska miljöbelastningen i kommunen så att av myndigheter utfärdade direktiv uppfylls.

Verksamhetsmålsättningar

Att övervaka och ta prover för att säkerställa att anläggningarna uppfyller myndigheternas krav.

Att sköta anläggningarna i enlighet med underhållsplan och genom regelbunden fastighetsskötsel.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- högkvalitativ dricksvattenförsörjning vid Annagården, skolan, Småtalls, Vårholm och Norra Kumlinges fiskehamn (kontrolleras årligen med bakteriologisk och kemisk vattenprovtagning)
- effektiv avloppsvattenrening utan driftstopp i samtliga kommunala reningsverk (kontrolleras årligen med avloppsvattenprovtagning)
- publicering av samtliga dricksvattenanalyser inom kommunens provtagningsplan på kommunens webbsida
- Spolning och service av vattenledningen till Småtalls

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- upprätta en kontinuerlig tömning av fastigheternas slam till kommunens reningsverk
- minskning av föroreningar från fastigheterna genom att säkerställa att fastigheternas avloppssystem uppfyller kraven på reningsgrad
- säkerställa att kommunen kan leverera ett bra vatten och att kommunens fastigheter fortsatt kan få rent vatten
- dra nytta av resultatet från kommunens bobarhetsanalys och tillhörande arbetsgrupperna

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenör: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

Vatten-, avlopps- och slamvolymerna presenteras i bokslutet.

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Uppdatering av slamtankar, Gulldunge (30 000 euro investeringsanslag, 2027)

Byte av luftningspumpar, Gulldunge (5 000 euro investeringsanslag, 2028)

AVFALLSHANTERING

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	88 443	87 500	107 500	107 500	107 500	22,9
Försäljningsintäkter	88 443	87 500	107 500	107 500	107 500	
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter						
Verksamhetskostnader	-100 891	-84 180	-84 180	-95 880	-95 880	13,9
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-98 900	-82 240	-82 240	-93 940	-93 940	
Material, förnödenheter och varor	-1 494	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader	-496	-340	-340	-340	-340	
Verksamhetsbidrag	-12 447	3 320	23 320	11 620	11 620	250,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 605	-3 020	-2 296	-2 296	-2 296	
Interna poster	-11 405	-9 648	-9 322	-9 322	-9 322	
Nettodriftskostnad	-26 457	-9 348	11 702	2	2	-100,0

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de uppgifter som lagstadgat är hänförliga till kommunens avfallshantering.

Vision för verksamheten

Att utveckla kommunens avfallshantering på ett sådant sätt att mängden avfall som produceras i kommunen kan fortsätta minska.

Att utveckla metoder som innebär en minskning av avfallshanteringskostnader.

Att minska sträckan som avfallet transporteras före behandling/återvinning.

Verksamhetsmålsättningar

- Avfallsomhändertagande vid omlastningsstationen fungerar utan störning
- Avfallshantering sker enligt gällande bestämmelser inom avfallslag och ÅMHM beslut.
- Skötsel av den sluttäckta avfallsdeponin utförs enligt ÅMHM beslut och provtagningsplan.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Utföra provtagning i april och november enligt efterbehandlingsplan på den sluttäckta avfallsdeponin
- Skötsel av samtliga avfallshanteringsplatser (omlastningsstation, avfallsstationer, skyltning, infarter) inom ramen för fastighetsskötseln
- Ett till blandavfalls flak vid ÅVC för att förbättra verksamheten

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Uppföljning genom provtagningar på avfallsdeponin säkerställer att inte miljön förorenas. Effektivisering av omlastningsstationen så att avfall kan omhändertas på ett säkert sätt. Upprätthålla ett effektivt upphämtningssystem för kommunens avfall.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Ny blandavfallscontainer till ÅVC (5 000 euro investeringsanslag)

Ombyggnad av omlastningsstation (15 000 euro investeringsanslag)

Personal

Kommuntekniker på deltid,

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Nya kärl/containrar avfallsstationerna (7 000 investeringsanslag, 2027)

HAMNAR

	bokslut 2024	budget 2025	tjänsteman 2026	styrelsen 2026	budget 2026	ändr. i %
Verksamhetsintäkter	200	300	300	300	300	0,0
Försäljningsintäkter						
Avgiftsintäkter						
Understöd och bidrag						
Övriga verksamhetsintäkter	200	300	300	300	300	
Verksamhetskostnader	-1 388	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	0,0
Personalkostnader						
Köp av tjänster	-1 135	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	
Material, förnödenheter och varor	-254					
Bidrag						
Övriga verksamhetskostnader						
Verksamhetsbidrag	-1 188	-800	-800	-800	-800	0,0
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 159					
Interna poster	-610		-898	-898	-898	
Nettodriftskostnad	-2 957	-800	-1 698	-1 698	-1 698	112,3

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar väntstugor på Kumlinge och Enklinge samt båtplatserna vid Kumlinges norra färjefäste.

Vision för verksamheten

Hamnområdet ska vara en del av serviceutbudet i kommunen.

Verksamhetsmålsättningar

- Erbjudna båtplatser till lokala företagare
- Offentliga utrymmen såsom väntstugor hålls i gott skick

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2026

- Säkerställa gott samarbete med LR under pågående arbeten i hamnar i kommunen.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Energiförbrukning i väntstugorna ska hållas lågt genom god energiprestanda.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid,
Entreprenör: Enligt gällande entreprenadavtal (fastighetsskötsel).

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2027 till och med 2030

Inga i nuläget kända investeringar finns för de kommande åren