



Mötestid	Plats
8 april kl 15:00 – 17:55	Skolans mötesrum

Närvarande ordinarie beslutande			
x	Lotta Eriksson, ordförande §19-31, 33-34, 36-37		Peder Blomsterlund
x	Kent Finneman, viceordförande		Åsa Gottberg-Jansson
x	Christian Pleijel		Johanna Henriksson
x	Madelene Ahlgren-Fagerström		Jimmy Fagerström
x	Robin Karlman		Robert Karlman
x	Helen Fagerström		Henrik Sundberg
Övriga närvarande			
x	Niclas Karlsson, kommundirektör	x	Rolf Eriksson, KF ordförande, deltog via länk § 19-34, 36-37
x	Camilla Enberg, Omsorgschef § 24	x	Harry Holmström, fullmäktige Oasen § 24

Underskrifter		Kökar den 9 april 2025	
	Lotta Eriksson, ordförande § 19-31, 33-34, 36-37		Sekreterare
	Kent Finneman, ordförande § 32, 35		

Protokolljustering		Kökar den 9 april 2025	
	Protokolljusterare		Protokolljusterare

Protokollet framläggs till påseende 10.04.2025

Intygas Niclas Karlsson, Kommundirektör



FÖREDRAGNINGSLISTA

- § 19 Laglighet och beslutsförhet.
- § 20 Val av två protokolljusterare och sekreterare.
- § 21 Godkännande och eventuell komplettering av föredragningslistan.
- § 22 Kommunfullmäktiges protokoll föregående möte.
- § 23 Kommunstyrelsens protokoll föregående möte.
- § 24 Svar till Jomalas förslag till avtal gällande Oasen.
- § 25 Bokslut för år 2024.
- § 26 Tillsynsavgift, ÄON.
- § 27 Sommarängen, fastställande av hyra.
- § 28 Information från ÅHS gällande nya rutiner för utskrivning.
- § 29 Tilläggsbudget gällande implementering av nytt ekonomisystem.
- § 30 Skolans taxa; tillägg för uthyrning av slöjdsalen.
- § 31 Anhållan om tilläggsanslag.
- § 32 Ändring av avgiftstaxa för barnomsorg.
- § 33 Godkännande av verksamhetsplan företagshälsovård.
- § 34 Rättelseyrkande.
- § 35 Förfrågan från Horsklint om övertagande av lägenheter vid bankhuset.
- § 36 Framtagande av plan gällande hantering av inestående semesterdagar.
- § 37 Ärenden till kännedom.
- § 38 Nästa möte.
- § 39 Mötes avslutas.



§ 19 Laglighet och beslutsförhet

KomL § 23, samt förvaltningsstadgan § 53.

Kallelse till kommunstyrelsens möten görs av ordförande eller, om denne är förhindrad vice ordföranden. Kallelsen kan även sändas ut av kommundirektören på sammankallarens uppdrag.

Kallelsen till sammanträdet skall sändas till ledamöterna minst fyra dagar före sammanträdet, kallelsedagen och mötesdagen medräknad. I kallelsen skall anges tidpunkt och plats för sammanträdet samt vilka ärenden som skall behandlas (föredragningslista). Därutöver kan ärenden av brådskande natur handläggas och avgöras under sammanträdet.

Kallelsen skall distribueras till ledamöterna, och till ersättare vid frånvaro av ordinarie ledamot, samt till övriga personer som har närvarorätt eller närvaroplikt. Kallelsen distribueras på det sätt som organet besluter.

Styrelsen är beslutför då minst hälften av ledamöterna är närvarande.

KS beslut: Mötes konstaterades vara lagenligt sammankallat och beslutfört.

§ 20 Val av två protokolljusterare och sekreterare

Styrelsens protokoll justeras av två, för varje gång separat, utsedda ledamöter, om inte styrelsen beslutar annorlunda gällande något särskilt ärende.

KS beslut: Till protokolljusterare valdes Madelene Ahlgren-Fagerlund och Christian Pleijel. Protokollet justeras 9 april kl. 14:00 på kansliet. Sekreterare är Niclas Karlsson.

§ 21 Godkännande och eventuell komplettering av föredragningslistan

Nya ärenden som läggs till föredragningslistan:

§ 24 Svar till Jomala förslag till avtal gällande Oasen.

§ 35 Förfrågan från Horsklint om övertagande av lägenheter vid bankhuset.

Ärende § 24 på kallelsen byter plats till § 36.

KS beslut: Den nya föredragningslistan godkänns.



KÖKAR KOMMUN

STYRELSEN

Protokoll, möte nr.2-2025.

Möteskallelse, plats och tid
8 april, skolans mötesrum kl.15:00

§ 22 Kommunfullmäktiges protokoll från föregående möte.

Framföres eventuella anmärkningar i anledning av kommunfullmäktiges mötesprotokoll den 13.2.2025.

KS beslut: Styrelsen konstaterade att fullmäktiges beslut från 13.2.2025 har vunnit laga kraft och får verkställas

§ 23 Kommunstyrelsens protokoll från föregående möte.

Framföres eventuella anmärkningar i anledning av kommunstyrelsens mötesprotokoll den 29.01.2025.

KS beslut: Styrelsen gick igenom mötesprotokollet från 29.01.2025. Styrelsen konstaterade att styrelsens beslut från 29.01.2025 har vunnit laga kraft och får verkställas.



§ 24 Svar till Jomala förslag till avtal gällande Oasen.

- § 138 Utlåtande gällande nytt avtal Oasen, 02.10.2024.

I samband med sammankallat möte gällande Oasens framtid den 11 juni 2024 framfördes önskan av medlemskommunerna om ett förslag från Jomala gällande Jomalas eventuellt övertagande som huvudman. Jomalas förslag till avtal innebär att övriga medlemskommuner säljer sina andelar till Jomala som därefter avvecklar förbundet och Jomala tar över Oasen som huvudman i egenskap som värdkommun. Se närmare detaljer i bifogade bilagor.

KD förslag: Då kommunen enligt lag måste tillhandahålla institutionsplatser och kommunen tidigare har anordnat detta via Oasen så är KD förslag att förhandling gällande ett nytt avtal med Jomala gällande institutionsvård inleds. Styrelsen tar ett slutgiltigt beslut gällande ärendet då Jomala har presenterat ett fullständigt avtal som även innefattar priser och vårdkostnader.

KS beslut: Styrelsen omfattar KD förslag.

Den 27 februari 2025 så sände Jomala två avtalsförslag; Avtal 1, är avtal om köp av platser. Avtal 2, Överföringsavtal. Avtalen sändes till varje kommun som är delägare av Oasen. Samtidigt så inbjöd Jomala, den 14 mars 2025 tre representanter från varje kommun som är delägare att delta i ett diskussionsmöte gällande föreslagna avtal.

Jomala önskar att varje kommun som är delägare svarar till Jomala gällande Jomalas förslag till avtal per den 30 april 2025.

Gällande avtal "köp om plats" så har kommunerna möjlighet att minska antal platser samt också ingå i avtalet med utan att förbinda sig om att köpa platser.

Bilaga 24

KD förslag: Styrelsen godkänner överföringsavtalet inför fullmäktige. Angående avtal om köp av plats, då avtalet inte innehåller faktiska kostnader så som styrelsen kan ta ställning till så borde man se på avtalet som en avsiktsförklaring, med det i beaktande så är kommundirektörens förslag att styrelsen godkänner avtalen i princip inför fullmäktige.

KS beslut: Enligt förslag



§ 25 Bokslut för år 2024.

Generellt gällande bokslut för år 2024 så har avdelningarna varit mycket kostnadsmedvetna. Värt att notera är att intäkterna i de flesta fall har varit högre än budgeterat.

Bilaga 25

KD förslag: Styrelsen efterfrågar svar från de nämnder som har överskridit budget eller har andra avvik som behöver klargöras inför revision och fullmäktiges godkännande.

KS beslut: Styrelsen bifaller förslaget med följande tillägg.

**-Centralförvaltningen angående felbudgetering av skatteintäkter och räntekostnader
-ÄON angående överskridning personalkostnad Sommarängen.**

Svar senast 15 maj.

§ 26 Tillsynsavgift, ÄON.

Förslag gällande tillsynsavgift enligt bilaga. Pris per uppgift samt kostnad för besök. Förslaget innehåller också maxavgift per månad på € 200,-

Bilaga 26

KD förslag: Styrelsen godkänner förslaget inför fullmäktige.

KS beslut: Enligt förslag.



§ 27 Sommarängen, fastställande av hyra.

- ÄON, § 25 Bestämmande av hyra, 27.03.2025

Ett hyreskontrakt görs upp mellan kommunen och Sommarlängans hyresgäster samt boende på Sommarängen. I avtalet nämns vad som ingår/ inte ingår i hyran samt avtalets giltighetstid och uppsägningstid. Ett tillägg till hyresavtalet borde tilläggas gällande hyreshöjning. Hyreslag (1999:19) för landskapet Åland

11 §. Bestämmande av hyran

"Hyran bestäms enligt vad som avtalats om inte något annat följer av denna eller någon annan lag. Avtal om indexjustering av hyran kan ingås under de förutsättningar som anges [i lagen om begränsning av användningen av indexvillkor (FFS 1222/1994)]."

Omsorgschefens förslag: *Omsorgschefen föreslår ett tillägg till kontraktet gällande hyreshöjning. Höjningen träder i kraft 3 månader från att avisering skickats. Höjningen sker alltid i början av ny månad. Ärendet sändes till kommunstyrelsen för kännedom.*

ÄO beslut: *Beslut i enlighet med omsorgschefens förslag.*

KD förslag: *Styrelsen antecknar ärendet till kännedom.*

KS beslut: *Enligt förslag.*



§ 28 Information från ÅHS gällande nya rutiner för utskrivning.

- ÄON, § 30 Avisering om kommande ändring i faktureringsrutiner avseende bäddavgifter för utskrivningsklara patienter i enlighet med 18 § och 18a landskapslag 2011:114, 27.03.2025

Ålands hälso- och sjukvård har tillsänt en avisering till Kommunernas socialtjänst k.f (KST) samt de åländska kommunerna om att förändringen gällande ändring i faktureringsrutiner kommer att börja tillämpas 5.5.2025. Styrelsebeslutet är taget den 7 mars 2025 och i stället för att fakturera KST som tidigare, kommer ÅHS nu att tillsända fakturor direkt till patientens hemkommun. Detta gällande de utskrivningsklara patienterna i enlighet med som hör till KST:s ansvarsområde och där det är KST som ordnar den fortsatta omvårdnaden av patienten. Mellan KST och de åländska kommunerna råder oklarheter beträffande ansvarsfördelningen för betalning av bäddavgifter för utskrivna patienter som bedöms ha behov av kommunens socialservice efter utskrivningen. I och med att aktuella oklarheter lett till att betydande belopp förblivit obetalda, tvingas ÅHS se över sina faktureringsrutiner och i brist på annan entydig instruktion från KST och berörd kommun, rikta sina faktureringsanspråk till berörd kommun. Skulle de oklarheter som nu råder om den interna ansvarsfördelningen mellan KST och de åländska kommunerna undanröjas på ett betryggande sätt är ÅHS berett att på nytt ompröva sina faktureringsrutiner.

Omsorgschefens förslag: *Nuvarande oklarheter som råder kan leda till oklara ansvarsförhållanden och ökade administrativa kostnader och även arbetstid. Tidsramen för hantering av utskrivningsklara patienter kan orsaka förlängningar i vårdkedjan. Sammanhållen vårdkedja är den bästa lösningen för en god vård för att säkerställa adekvat utredning, behandling och rehabilitering utan dröjsmål. Hantering av sekretessbelagda uppgifter som idag skall hanteras av KST som ansvarig myndighet åläggs kommunerna ånyo vilket även skapar oklarheter i den rättsliga processen. Har kommunerna rätt att ta del av klienthandlingar som borde hanteras av KST? Gällande behörighetskrav på personal som enligt lag skall finnas vid bedömning av servicebehovet inom socialvården, kan bli svårt att uppfylla i vissa kommuner i och med avsaknad av behörighet. Nämnden ser en betydande oro inför kommande rutiner och tillvägagångssätt, därav önskemål om att kommunstyrelsen återkopplar ärendet direkt till berörda parter inom Kommunernas socialtjänst k.f. Ärendet sändes till kommunstyrelsen för vidare behandling.*

ÄO Beslut: *Beslut i enlighet med omsorgschefens förslag.*

KD förslag: *Styrelsen ger i uppdrag till kommundirektören att bevaka ärendets utveckling för kommunens räkning.*

KS beslut: *Enligt förslag.*



§ 29 Tilläggsbudget gällande implementering av nytt ekonomisystem.

Implementeringen av kommunens nya ekonomisystem har startat. Projektkostnad enligt bilaga. Utöver så tillkommer ekonomiansvarigas extra arbetstid för implementering. Ett större arbete kommer att tillkomma under hösten i samband med att systemet startas upp.

KD förslag: Kostnaderna för ekonomisystem samt extra löneskostand äskas som tilläggsbudget av fullmäktige

KS beslut: Ärendet bordläggs inför nästa möte.

§ 30 Skolans taxa; tillägg för uthyrning av slöjdsalen.

- BN, § 11 Skolans taxa; Tillägg för uthyrning av slöjdsalen, 11.03.2025

Skolans föreståndare har fått flera förfrågningar om uthyrning av skolans slöjdsal. Den har tidigare kunnat hyras men togs bort av kommunstyrelsen från taxan sedan år 2024.

Utbildningschefens förslag: Bildningsnämnden föreslår för kommunstyrelsen ett tillägg till Taxan för uthyrning av grundskolans och Barnängens lokaler och inventarier:

Slöjdsal 20 € per timme

Slöjdsalen kan hyras för personer från 18 år och äldre.

Skolans föreståndare upprättar ett säkerhetsdokument som den som hyr undertecknar för att lätta på ansvarsfrågan.

BESLUT: Förslaget godkänns

KD förslag: Styrelsen valde att ta bort möjlighet till uthyrning av slöjdsalen 2024 på grund av osäkerhets gällande ansvarsförsäkring. Normalt förfarande är att lokalanvändaren är skadeståndsansvarig för skador som uppkommer under hyrestiden men undantag kan gälla gällande maskiner och dylik utrustning. Kommundirektörens förslag är att styrelsen återremitterar ärendet till BN för utredning gällande skadeståndsansvar gällande användande av skolans maskiner och verktyg.

KS beslut: Styrelsen godkänner förslag av taxa inför fullmäktige. Styrelsen beslutar att bildningsnämnden utreder kommunens ansvar



§ 31 Anhållan om tilläggsanslag.

- BN, § 16 Anhållan om tilläggsanslag, 11.03.2025

När alla 12 barn är på plats vill inte personalstyrkan räcka till. Den ena barnskötarens arbetstid behöver utökas till 27,5 timmar per vecka eller 71,90 % av allmän arbetstid under vårvintern och till heltid fr.o.m. första maj. I höst är det två barn som ska ha förundervisning 20 h/vecka. Detta innebär ytterligare arbetsuppgifter för daghemsföreståndaren. Tilläggsanslag för mer personal till daghemmet och för hemvårdsstöd behövs.

Utbildningschefens förslag: Bildningsnämnden anhåller till kommunstyrelsen om tilläggsanslag för personal till daghemmet Barnängen och för hemvårdsstöd:

-Barnskötare från 50 % till 71,90 % av allmän arbetstid för tiden 1.1 – 30.4; kostnad 2100 € i löner och 500 € i socialutgifter. Totalt 2600 €.

-Barnskötare från 50 % till 100 % av allmän arbetstid för tiden 1.5 – 31.12; kostnad 11 100 € i löner och 2500 € i socialutgifter. Totalt 13600 €.

-Hemvårdsstöd 5000 €.

BESLUT: Förslaget godkänns.

KD förslag: Styrelsen godkänner förslaget inför fullmäktige

KS beslut: Enligt förslag

§ 32 Ändring av avgiftstaxa för barnomsorg.

- BN, § 17 Ändring av avgiftstaxa för barnomsorg, 11.03.2025

I avgiftstaxan för barnomsorgen 2025 har insmugit sej ett räknefel i månadskostnad för utomstående kommuner. Månadskostnad för utomstående kommuner borde vara 1317 € istället för 996 €. Jämför med månadskostnaden för 2024 som var 1680 €. Om tilläggsbudgeten beaktas borde månadskostnaden vara 1445 €.

Utbildningschefens förslag: Bildningsnämnden föreslår för kommunstyrelsen att avgiftstaxan för 2025 för barnomsorg för utomstående kommuner höjs till 1445 € per månad.

BESLUT: Förslaget godkänns.

Lotta Eriksson anmäler jäv och lämnade lokalen. Kent Finneman föredrar § 32 som ordförande.

KD förslag: Styrelsen godkänner förslaget inför fullmäktige

KS beslut: Enligt förslag



KÖKAR KOMMUN

STYRELSEN

Protokoll, möte nr.2-2025.

Möteskallelse, plats och tid
8 april, skolans mötesrum kl.15:00

§ 33 Godkännande av verksamhetsplan företagshälsovård.

Kökar kommuns nya uppdaterade verksamhetsplan för perioden 04.03.2025 till 31.12.2030 gällande företagshälsovård skall godkännas av styrelsen.

KD förslag: Verksamhetsplanen godkänns av styrelsen och den nya planen ersätter tidigare plan i kommunens personalpolicydokument.

KS beslut: Enligt förslag.



§ 34 Rättelseyrkande.

- KS § 15 Rättelseyrkande, 29.01.2025.

FörvaltningsL § 28, KomL § 110

Rättelseyrkande har inkommit den 12 juni 2024 gällande § 94/2024 "Hantering av ärende ÅLR 2023/9338". Kommunstyrelsen behandlade ärendet den 29 maj 2024. Protokollet publicerades den 31 maj 2024. Rättelseyrkande inkom den 12 juni. Styrelsen gav ärendet § 94 "Hantering av ärende ÅLR 2023/9338" besvärshöjning enligt 112 §. Besvärshöjning. "Rättelse får inte yrkas i och kommunalbesvär får inte anföras över beslut som endast gäller beredning eller verkställighet." Orsaken gällande beslut om att inte bevilja besvärshöjning på att det ursprungliga ärendet, medborgarinitiativ, var att ärendet var behandlat och avslutat. Kommundirektören fick i uppdrag att informera berörda parter. Rättelseyrkandet skall behandlas i enlighet med Förvaltningslag (2008:9) för landskapet Åland § 28 "Hörande av part" Innan ett ärende avgörs skall en part få tillfälle att framföra sin åsikt om ärendet och lämna sin förklaring med anledning av sådana yrkanden och sådan utredning som kan inverka på hur ärendet kommer att avgöras. Samt Kommunallag (1997:73) för landskapet Åland § 110 Rättelseyrkande. Styrelsen har rätt att förkasta rättelseyrkandet eller göra ett omprövningsförfarande.

KD förslag: *Beslutet att ge § 94 besvärshöjning är fel och borde korrigeras och rättas. Ärendet skulle inte ha haft besvärshöjning. Ärendet § 15 Rättelseyrkande bordläggs till nästa möte.*

KS beslut: *Styrelsen korrigerar beslutet om besvärshöjning för § 94 "Hantering av ärende ÅLR 2023/9338" per 29 maj 2024. De må inlämnas besvär mot § 94-2024.*

Hantering av ärende § 15 Rättelseyrkande bordläggs till nästa möte.

Bilaga 34.

Styrelsen gav den 29.01.2025 en ny lagenlig anvisning gällande omprövning i ärendet. Tidsfristen för ändringssökande börjar då när den nya anvisningen blivit delgiven. Protokollet publicerades den 31.01.2025. Styrelsen har väntat med att behandla det redan inkomna rättelseyrkande §94-2024 tills att tidsfristen för omprövning gått ut.

KD förslag: *Styrelsen förkastar rättelseyrkandet gällande § 94-2024 hantering av ärende ÅLR 2023/9338. Underliggande ärendet till rättelseyrkande är medborgarinitiativ gällande kommunens EU-projekt. Styrelsen valde att förkasta medborgarinitiativet gällande kommunens EU-projekt.*

KS beslut: *Enligt förslag.*



§ 35 Förfrågan från Horsklint om övertagande av lägenheter vid bankhuset.

Horsklint har inkommit med en förfrågan gällande övertagande av kommunens lägenheter i bankhuset. Ålandsbanken har planerat att sälja sin del av fastigheten inklusive tomt och parkering. Lägenheterna är byggda på arrendetomt och har stort renoveringsbehov.

Bilaga 35

Rolf Eriksson och Lotta Eriksson anmäler jäv och lämnade mötet. Kent Finneman föredrar § 35 som ordförande.

KD förslag: Styrelsen lyfter förfrågan till diskussion och kommundirektören sammanfattar styrelsen frågor och kontaktar Horsklint gällande svar.

KS beslut: Styrelsen önskar ett officiellt bud från FAB Horsklint gällande berörda lägenheter. Samt en plan gällande placering av gym från FAB Horsklint, då gymmet är, av styrelsen, en prioriterad angelägenhet.

§ 36 Framtagande av plan gällande hantering av innestående semesterdagar.

Styrelsen önskar plan angående anställdas innestående semesterdagar. Om ett betydande antal semesterdagar finns innestående skall en plan, med berörd person och kommundirektör tas fram gällande avyttrande av semesterdagar.

För att föregå med gott exempel så ansöker kommundirektören om att ta ut innestående semester följande dagar; 14-17 april.

KD förslag: Kommundirektören skaffar sig en översikt och tar kontakt med de anställda som berörs. Kommundirektören rapporterar till styrelsen.

KS beslut: Enligt förslag



§ 37 Ärenden till kännedom.

- Möte gällande Oasen.
- Inlämnande av besvär Keva avgift.
- Beviljande av tillfälligt likviditetsstöd.
- LR svar på kommunens önskan om samhällsekonomisk konsekvensanalys angående trafik.
- Svar gällande betänkande reviderad kommunlag.
- Svar cykelstrategi.
- Svar trafikförsörjningsprogram.
- Kontaktperson Medis.
- Delta på NSS rådsmöte 14-15 maj på Brändö
- Projekt FAIR.
- Beslut i upphandlingstillsyn.
- Ny luftvärmepump till Sommarängen.
- Ansökan om utmärkelser år 2025.
- Information från Mise
- Skärgårdskommunernas möte med Axferries och Finnferries.

§ 38 Nästa möte.

KS beslut: Enligt ordförandes kallelse.

§ 39 Mötes avslutas 17:55



ANVISNING FÖR BESVÄR

BESVÄRSFÖRBUD

Vad förbudet grundar sig på	<p>1. Eftersom nedan nämnda beslut endast gäller beredning eller verkställighet, kan enligt § 112 kommunallagen rättelseyrkande inte framställas eller kommunalbesvär anföras över beslutet</p> <p>Paragrafer § 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 38</p> <p>2. Enligt § 15 Förvaltningsprocesslagen/annan lagstiftning kan besvär inte anföras över nämnda nedan beslut</p> <p>Paragrafer och grund för besvärsförbudet § 20, 27, 28, 39</p>
------------------------------------	--

ANVISNINGAR FÖR RÄTTELSEYRKANDE

Myndighet till vilken rättelseyrkande kan framställas, samt tid för yrkande av rättelse	<p>Den som är missnöjd med ovan nämnda beslut kan framställa ett skriftligt rättelseyrkande. Skriftligt rättelseyrkande får framställas av den som ett beslut avser eller den vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part) samt av kommunmedlemmar.</p> <p>Myndighet hos vilken rättelse yrkas: Kökar kommun Kommunstyrelsen i Kökar 22730 Kökar</p> <p>Paragrafer § 19, 33, 36</p> <p>Yrkandet skall framställas inom 14 dagar från delfråendet av beslutet. En part anses ha fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. En kommunmedlem anses ha fått del av beslutet den dag protokollet lagts fram offentligt. I vartdera fallet räknas inte framlägnings- eller delgivningsdagen i besvärstiden.</p>
Rättelseyrkandets innehåll	<p>Av rättelseyrkandet skall framgå yrkandet och vad det grundar sig på. Yrkandet skall undertecknas av den som framställer det.</p>

**KOMMUNALBESVÄR**

Besvärsmyndighet och besvärstid	<p>I nedan nämnda beslut kan ändring sökas skriftligt genom besvär. Ändring i beslut kan sökas av den vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet eller av den beslutet avser samt av kommunmedlemmar.</p> <p>Ett beslut får överklagas genom kommunalbesvär på den grunden att</p> <ol style="list-style-type: none">1. beslutet tillkommit i felaktig ordning,2. den myndighet som fattat beslutet har överskridit sina befogenheter eller3. beslutet annars strider mot lag. <p>Besvärsmyndighet är Ålands förvaltningsdomstol PB 31 22101 Mariehamn</p> <p>Paragrafer § 19, 33, 36 Besvärstid: 30 dagar från delfåendet av beslutet.</p> <p>En part anses ha fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. En kommunmedlem anses ha fått del av beslutet den dag protokollet lagts fram offentligt.</p>
--	--

FÖRVALTNINGSBESVÄR

Besvärsmyndighet och besvärstid	<p>Besvärsmyndighet är Ålands förvaltningsdomstol PB 31 22101 Mariehamn</p> <p>Paragrafer § 19, 33, 34, 36</p> <p>Besvärstid: 30 dagar från delfåendet av beslutet.</p>
--	---

BESVÄRSSKRIFT

<p>Besvärsskrift</p> <p>I besvärsskriften skall anges</p> <ul style="list-style-type: none">-ändringssökandes namn, yrke, boningsort och adress-vilket beslut som överklagas-vilka ändringar som yrkas i beslutet-motiveringar till att beslutet bör ändras <p>Besvärsskriften skall undertecknas av ändringssökande själv eller av den som författat skriften. Om endast den som författat besvärsskriften undertecknar den, skall också yrke, boningsort och postadress anges.</p> <p>Till besvärsskriften skall fogas det beslut som överklagas, i original eller som officiellt bestyrkt kopia, och intyg om den dag från vilken besvärstiden skall räknas.</p>
<p>Inlämnande av besvärshandlingarna</p> <p>Besvärshandlingarna skall inlämnas till besvärsmyndigheten för besvärstidens utgång. Besvärshandlingarna kan även sändas med post eller genom bud, men i så fall på avsändarens eget ansvar. Handlingarna skall lämnas till posten i så god tid att de kommer fram innan besvärstiden går ut. Enligt lagen om domstolsavgifter kan domstolen ta ut en avgift för inlämnande av besvär. Kontakta respektive domstol för mer information.</p>

Styrelse möte 2-2025

08.04.2025

BILAGA 24

Kommunstyrelsen

Sammanträdestid 24.2.2025 kl. 16:00

Sammanträdesplats Jomala kommunkansli

Pärmsida	1
§ 15 Sammanträdetts konstituerande	3
§ 36 Oasen boende- och vårdcenter k.f., frågan om framtida ägarskap	4
- Bilaga A - Avtal om köp av platser	7
- Bilaga B - Överföringsavtal	10

Sammanträdestid: 24.2.2025 kl. 16:00 - 18:36

Sammanträdesplats: Jomala kommunkansli

Medlemmar Valve Wille, ordförande
Listherby Sandra, vice ordförande (via Teams)
Blomqvist Kicki
Ekström Anders
Eriksson Jonas
Jansson Linda
Viktorsson Nina

Övriga deltagare

Sjödahl Pamela, kommunfullmäktiges ordförande,
Dreyer Christian, kommundirektör
Eriksson Heidi, biträdande kommundirektör, protokollförare
Lindblom Dan, ekonomichef, 50 min, § 16,
Rösgren Mathias, planläggare, 15 min, §§ 17-20,
Olander Mattias, teknisk chef, 30 min, §§ 21-25.

Ärenden som behandlats

§§ 15-36

Undertecknande av protokollet

Wille Valve
Ordförande

Heidi Eriksson
Protokollförare

Protokolljustering

Protokollet justeras 24.2.2025 av utsedda protokolljusterare.

Kicki Blomqvist

Anders Ekström

Protokollet framlagt till påseende

Denna möteskallelse har anslagits på kommunens elektroniska anslagstavla för offentliga delgivningar. Protokollet finns framlagt till allmänt påseende senast från och med den dagen efter sammanträdet på kommunens webbplats samt

på kommunkansliet.

24.2.2025

Kommunstyrelsen

Dnr:

§ 15 Sammanträdets konstituerande

Offentligt

SAMMANTRÄDETS ÖPPNANDE

Sammanträdet inleds kl. 16.

SAMMANKALLNING OCH BESLUTFÖRHET

Kallelsen sänds ut fem dagar före sammanträdet. Inom samma tid ska sammanträdet delges på kommunens elektroniska anslagstavla. Kommunstyrelsen är beslutför med minst hälften av medlemmarna närvarande.

Kommunstyrelsen konstateras vara lagligen sammankallat och beslutsfört.

PROTOKOLLJUSTERING

Till protokolljusterare utses Kicki Blomqvist och Anders Ekström.

FÖREDRAGNINGSLISTAN

Ärendet "Betänkande om revidering av kommunallagen för landskapet Åland" tas bort från föredragningslistan och behandlas vid inkommande kommunstyrelsemöte. Föredragningslistan godkänns i övrigt enligt kallelsen.

24.2.2025

Kommunstyrelsen

Dnr: JOM/201/2025

§ 36 Oasen boende- och vårdcenter k.f., frågan om framtida ägarskap

Offentligt

Beredare Kommundirektören**Behandlingshistorik:**

KST § 185/16.9.2024:

Vid diskussioner med Oasen boende- och vårdcenter kf:s medlemskommuner samt Oasens styrelse har frågan om Jomalas eventuella övertagande som huvudman behandlats. Senaste träffen hölls 11 juni 2024 och då önskade övriga medlemskommuner få ett avtalsutkast presenterat för sig. Ett diskussionsunderlag har därför tagits fram. Avtalet innebär att övriga medlemskommuner säljer sina andelar till Jomala som därefter avvecklar förbundet och tar över som huvudman. Under en övergångsperiod har varje kommun rätt att nyttja samma antal andelar som idag och under denna period tillämpas nuvarande kostnadsfördelning. Från och med ett visst datum i framtiden ändras det antal platser kommunerna köper till en ny fördelning som respektive kommun kan bestämma. Från det datumet betalar varje kommun för sitt antal beställda platser. Det här upplägget ger kommunerna möjlighet att vid övergången ändra sitt platsinnehav till verkligt behov, både gällande antal och vilken typ av plats.

För att göra den nya organisationen effektiv betalar varje kommun för sina reserverade platser utan att man räknar detaljerat på nyttjandet. Detta ger en förutsägbarhet för samtliga inblandade och minskar administrationskostnaderna. Eftersom uträkningen kommer att göras transparent och Jomala kommun kommer att betala lika mycket per plats som övriga kommuner och därmed själv kommer att belastas av ineffektivitet i samma grad som övriga kommuner finns ingen anledning för övriga att befara omotiverade kostnadsökningar.

Om ett avtal kan nås finns möjlighet för Jomala att utveckla Oasen till ett modernt boende som tillhandahåller de olika typer av boende som kommunerna behöver. En om- och/eller tillbyggnad kan också göras så att det totala platsantalet som tillhandahållas kan ökas och nyttja synergieffekterna med att utveckla på ett ställe istället för att kommunsektorn sprider ut sina enheter.

Avtalsutkast för utlåtande enligt A - KST § 185.

Kommundirektörens förslag:

24.2.2025

Kommunstyrelsen

Dnr: JOM/201/2025

Kommunstyrelsen beslutar skicka avtalsutkastet till Oasens övriga medlemskommuner på utlåtande. Utlåtandet bör vara inne senast den 15 oktober och förutom kommentarer på avtalet innehålla hur många platser och av vilken typ kommunen önskar köpa i framtiden. Den fortsatta behandlingen är sedan att kommunstyrelsen beaktar inkomna utlåtanden och skickar ett slutgiltigt avtalsförslag.

BESLUT:

Kommundirektörens förslag godkänns.

Under förra mandatperioden hölls ett antal möten mellan Oasen boende- och vårdcenter samt dess medlemskommuner. Då Jomala har ett stort behov av att utöka antalet boendeplatser inom äldreomsorgen föreslogs från Jomala att Oasen skulle ligga under Jomala kommun som skulle sälja platser till övriga kommuner. På så sätt skulle Oasens förvaltning bli en del av en större förvaltning och därmed bli mindre sårbar och personberoende, och samtidigt skulle Jomala kunna utveckla området och bygga till och om för att möjliggöra fler boendeplatser. Processen avbröts den gången då flera medlemskommuner uttryckte misstro mot att Jomala skulle vara en bra huvudman.

Efter att ett nytt fullmäktige och en ny förbundsstyrelse valts under 2024 kom frågan åter upp på dagordningen. Den 11 juni 2024 hölls ett möte mellan Oasen boende- och vårdcenter samt förbundets medlemskommuner. Ett av resultaten av mötet var att Jomala kommun skulle utforma ett utkast till avtal som möjliggör att Jomala tar över som huvudman för Oasen och säljer vårdplatser till övriga kommuner. Så gjordes och under hösten har avtalsutkast godkänts av Jomala kommunstyrelse och skickats till övriga kommuner som diskussionsunderlag.

Efter att svaren kommit in arbetades avtalsförslaget om och ett möte hölls mellan samtliga kommuners tjänsteinnehavare (kommundirektörer och vissa äldreomsorgschefer) den 12 december 2024. På mötet kom ett antal bra ändringsförslag som inarbetats i ett nytt utkast. En av ändringarna var att det nu handlar om två avtal, ett för överförandet till Jomala och ett för framtida köp av platser. Vid detta möte mellan tjänsteinnehavare sades också att efter att alla kommundirektörer godkänt avtalet skulle Jomala kalla till ett politiskt möte i frågan. De synpunkter som kommit in har beaktats, utom synpunkten att kostnaden för ej belagd plats inte får överstiga motsvarande kostnad i dagens Oasen. Denna synpunkt är inte ekonomiskt försvarbar eftersom den leder till att kommuner kan reservera fler platser än de normalt behöver och att huvuddelen av kostnaden för detta läggs på övriga kommuner. Jomalas styrelseordförande har varit i mailkontakt med övriga kommuners dito som förväntas diskutera och förankra internt i respektive kommun.

24.2.2025

Kommunstyrelsen

Dnr: JOM/201/2025

Kommunfullmäktige i Jomala beslutade i budget 2024 att kommunen snabbast möjligt måste besluta sig för hur kommunen går vidare med att bygga nytt äldreboende. En kommitté har tillsatts och än så länge har den arbetat utifrån två parallella alternativ: 1) bygga ett separat nytt boende eller 2) bygga samordnat med dagens boende vid Oasen. Det andra alternativet förutsätter att Oasens överförs till Jomala så att samordningsvinster och om- och tillbyggnad kan göras i rask takt genom beslut i Jomala kommun istället för i samtliga dagens medlemskommuner.

Det finns inget självändamål för Jomala att ta över huvudmannskapet i Oasen. Tvärtom kan det anses vara en mer omständlig process och åtminstone på kort sikt dyrare än att bygga eget och gå ur Oasen. På längre sikt och för den totala offentliga ekonomin på Åland ter det sig dock rimligare att bygga på ett befintligt boende istället för att fragmentisera och starta ytterligare en äldreboendeenhet på fasta Åland.

Dock har Jomala kommun ett stort behov av att så fort som möjligt säkra fler boendeplatser och alltså att komma vidare med byggplanerna. Därför måste frågan om Oasens framtida huvudmannskap avgöras så att Jomalas byggnadskommitté kan gå vidare till nästa steg i planeringen av nytt boende.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen godkänner de två avtalsförslagen som utgör en helhet. Kommunstyrelsen beslutar skicka avtalen till Oasens övriga medlemskommuner för godkännande. Kommunstyrelsen önskar att medlemskommunerna senast den 30.4.2025 meddelar Jomala kommun huruvida avtalen godkänns eller ej. Innan avtalen slutligen undertecknas specificerar respektive kommun antal platser man vill ha tillgång till.

Kommunstyrelsen beslutar att då/om alla övriga kommuner godkänt avtalsförslagen föreslå inför kommunfullmäktige att Jomala kommun ska godkänna avtalen och att kommundirektören befullmäktigas att underteckna dem.

Beslut Kommundirektörens förslag godkänns.

Bilagor Bilaga A - Avtal om köp av platser
Bilaga B - Överföringsavtal

Avtal om att köpa platser inom boendeservice och institutionsvård av Jomala kommun

1. Avtalsparter:

Köpare: Kommunerna Brändö, Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Kumlinge, Kökar, Lemland, Lumparland, Sottunga, Sund och Vårdö

Säljare: Jomala kommun

2. Syfte

Syftet med detta avtal är att reglera villkoren för hur köparna köper boendeplatser och institutionsvård av Jomala kommun.

3. Villkor för frånträdande parter framtida köp av vårdplatser inom äldreomsorg

3.1 Från 1.1.2026 köper kommunerna boendeplatser av Jomala kommun enligt nedan:

Brändö x ESB-platser, Y institutionsplatser och Z demensplatser

Eckerö x ESB-platser, Y institutionsplatser och Z demensplatser

Finström osv

Geta

Hammarland

Kumlinge

Kökar

Lemland

Lumparland

Sottunga

Sund

Vårdö

Utöver dessa kan kommunerna efter överenskommelse med Jomala kommun köpa ytterligare platser.

3.1.1 Respektive kommun betalar till Jomala kommun för det antalet platser som stadgas i punkt 3.1.

3.1.2 Jomala kommun ska anses disponera X Y Z antal platser.

3.1.3 Om Jomala kommun senare bygger till eller på annat sätt skapar fler boendeplatser ska Jomala kommun meddela övriga kommuner detta och kostnadsfördelningar därefter baseras på detta nya platsantal. Jomala ska meddela övriga kommuner minst sex månader före nya platser tas i bruk.

3.1.4 Priset för de boendeplatser som nyttjas ska vara självkostnadspris. Under året debiteras enligt budget och efter bokslut görs en slutavräkning som resulterar i tilläggs- eller återbetalning. Självkostnadspriset ska inkludera endast de kostnader som direkt kan

hänförs till produktionen av boendeplatser. Administrativa kostnader och investeringar ska specificeras separat. För respektive boendetyp räknas ett dygnspris ut vilket är grunden för all debitering. Jomala ska årligen presentera en detaljerad redovisning av beräkningsgrunderna, inklusive fasta och rörliga kostnader samt budgetavvikelser, till de avtalande kommunerna. Kommunerna ska ges möjlighet att granska och yttra sig över beräkningarna innan slutavräkning sker.

- 3.1.5 För de boendeplatser som ej nyttjas erläggs sänkt avgift på så vis att de rörliga kostnaderna som kan hänföras till en boendeplats ej erläggs. De rörliga kostnaderna som dras av för en icke nyttjad plats inkluderar men är inte begränsade till livsmedel och förbrukningsmaterial. Således delas kostnaden för rörliga kostnader per nyttjade vård dygn, medan övriga kostnader delas på avtalade platser. Avtalskommunerna förbinder sig att solidariskt verka för en så hög beläggning som möjligt och till att inte över tid reservera fler platser än de kan tänkas utnyttja.
- 3.1.6 En kommun som inte nyttjar sin plats kan meddela Jomala kommun att platsen får beläggas av en annan kommun. Även Jomalas platser kan upplåtas åt andra och även Jomala kommun kan belägga annan kommuns plats. Jomala koordinerar detta och belägger platser i syfte att alltid så fort som möjligt uppnå full beläggning. Den kommun som längst tid haft en obelagd plats ska först erbjudas att låna ut sin plats om någon kommun utan tillgänglig plats önskar använda en plats. När en plats belagts av en annan kommuns klient har denna kommun permanent tillgång till en plats mer än vad som avtalats under 3.1 till dess att denna klient inte längre behöver platsen. Under motsvarande tid faller hela betalningsansvaret på den kommun som nu disponerar platsen. Jomala kommun dokumenterar hur många platser vilken kommun vid varje tillfälle disponerar och har betalningsansvar för.
- 3.1.7 Jomala kommun ska sträva efter att justera bemanningskostnader efter verkligt behov. Effekten av detta kommer alla till gagn då den verkliga kostnaden justeras efter bokslut. Det är dock omöjligt att koppla en viss kommuns vårdplats icke nyttjande till en sänkning i personalkostnader som ska komma den enskilda kommunen till gagn.
- 3.1.8 Om Jomala och en annan kommun är överens kan alltid antalet platser som köps permanent justeras upp eller ner enligt den tidsplan man är överens om. Dessa avtalstillägg ska dokumenteras och skriftligen godkännas av bägge parter.
- 3.1.9 Respektive köpare kan meddela Jomala att antalet platser man vill köpa ska sänkas. Ändringen träder då i kraft nästkommande år och är permanent.
- 3.1.10 Jomala kommun kan inte ensidigt avsäga sig sitt ansvar att sälja platser enligt detta kapitel.
- 3.1.11 Justering av platsantal är inte förknippat med någon form av engångsöverföring av medel eftersom ingen äger någon plats. Det enda som överförs är rättigheten att belägga en plats och det därpå följande kostnadsansvaret.

4. Inflytande

- 4.1 Kommuner som avtalat om minst en boendeplats enligt 3.1 ska ges insyn i budgetering och förvaltning av verksamheten som berörs i detta avtal.
- 4.2 Insyn och inflytandet över budgetering går till så att respektive kommun årligen får skicka två deltagare till en genomgång av förslag till budget och verksamhetsplan. Efter detta möte har kommunen två veckor på sig att inkomma med synpunkter på förslaget.
- 4.3 Insyn och inflytande över verksamheten går till så att Jomalas äldreomsorgsförvaltningen tre gånger om året bjuder in frånträdande kommuners äldreomsorgsförvaltning till ett möte vid vilket aktuella frågor gällande verksamheten behandlas.

5. Övriga bestämmelser

- 5.1 Klienternas avgifter betalas till och hanteras av klientens hemkommun.
- 5.2 För en klient som bor inom Jomalas boendeservice eller institutionsvård och som en följd av det mantalsskriver sig i Jomala kommun står den kommun som var hemkommun vid placeringen fortsatt för alla kostnader, och platsen klienten belägger anses vara en av den tidigare hemkommunens platser. Från kostnaden som debiteras den tidigare hemkommunen ska dras avgifter Jomala kommun uppbär från klienten samt landakapsandelar Jomala får för klienten. Landskapsandelar betalas till den kommun klienten var skriven i 31.12 året före utbetalningsåret.

6. Ikraftträdande

Detta avtal börjar gälla 1.1.2026 under förutsättning att också avtal om överförande av Oasen till Jomala kommun vunnit laga kraft.

Avtal om överföring av Oasen boende- och vårdcenter k.f. till Jomala kommun

1. Avtalsparter:

Frånträdande parter: Kommunerna Brändö, Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Kumlinge, Kökar, Lemland, Lumparland, Sottunga, Sund och Vårdö

Mottagande part: Jomala kommun

2. Syfte

Syftet med detta avtal är att reglera hur ägandet av Oasen boende- och vårdcenter k.f. ("Oasen") överförs till Jomala kommun.

3. Avsiktsförklaring från Jomala kommun

Jomala kommun avser effektivisera verksamheten, främst genom snabbare beslut och att förvaltningen görs till en del av Jomala kommuns förvaltning vilket ger bättre kvalitet och mindre personberoende. Vidare avser Jomala kommun modernisera fastigheten och bygga till på området så att fler boendeplatser skapas. Avsikten är att tillhandahålla demensvård, boendeservice samt institutionsvård.

4. Frånträdande parters skyldigheter

Frånträdande parter förbinder sig att inom tre månader från att avtalet börjar gälla sälja sina andelar i Oasen till Jomala till värdet av varje andels del i Oasens grundkapital (i bokslut för 2023 16.341 euro).

Från tre månader efter ikraftträdandet till 1.1.2026 köper varje kommun samma antal boendeplatser som kommunen ägde i Oasen. Under denna period tillämpas Oasens kostnadsfördelningssystem så som det såg ut vid avtalets ikraftträdande.

Samtliga frånträdande kommuner erbjuds att teckna separat avtal om att därefter fortsätta köpa boendeplatser och institutionsvård av Jomala kommun. Ett sådant avtal är ingen förutsättning för att underteckna detta avtal om överförande av Oasen till Jomala kommun.

5. Ikraftträdande

Detta avtal börjar först gälla då alla berörda kommuner godkänt det. Efter att Jomala kommun som sista avtalspart godkänner avtalet i kommunfullmäktige börjar det gälla då Jomala kommuns godkännande vunnit laga kraft.

Styrelse möte 2-2025

08.04.2025

BILAGA 25

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
C110 Centralvalnämnden					
110 Val					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3240 Understöd och bidrag					
3330 Övriga understöd och bidrag	5 000,00		5 000,00	7 500,00	4 647,22
A3240 Understöd och bidrag Summa	5 000,00		5 000,00	7 500,00	4 647,22
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	5 000,00		5 000,00	7 500,00	4 647,22
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-1 500,00		-1 500,00		
4006 Arvoden	-1 900,00		-1 900,00	-3 678,40	-2 729,10
A4120 Löner och arvoden Summa	-3 400,00		-3 400,00	-3 678,40	-2 729,10
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-680,00		-680,00		
A4140 Pensionskostnader Summa	-680,00		-680,00		
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-27,00		-27,00		
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-34,00		-34,00		
4180 Socialskyddsavgifter	-52,00		-52,00		
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-113,00		-113,00		
A4130 Lönebikostnader Summa	-793,00		-793,00		
A4110 Personalkostnader Summa	-4 193,00		-4 193,00	-3 678,40	-2 729,10
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster				-47,10	-26,70

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4420 Rese- och transporttjänster	-400,00		-400,00	-364,41	-381,23
4470 Övriga tjänster				-130,00	
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-400,00		-400,00	-541,51	-407,93
A4170 Köp av tjänster Summa	-400,00		-400,00	-541,51	-407,93
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial					-12,02
4600 Övrigt material				-1,45	-19,45
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa				-1,45	-31,47
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa				-1,45	-31,47
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-4 593,00		-4 593,00	-4 221,36	-3 168,50
110 Val Summa	407,00		407,00	3 278,64	1 478,72
C110 Centralvalnämnden Summa	407,00		407,00	3 278,64	1 478,72
C120 Revision					
120 Revision					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4006 Arvoden	-300,00		-300,00		
A4120 Löner och arvoden Summa	-300,00		-300,00		
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-60,00		-60,00		
A4140 Pensionskostnader Summa	-60,00		-60,00		
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-2,00		-2,00		

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-3,00		-3,00		
4180 Socialskyddsavgifter	-5,00		-5,00		
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-10,00		-10,00		
A4130 Lönebikostnader Summa	-70,00		-70,00		
A4110 Personalkostnader Summa	-370,00		-370,00		
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4470 Övriga tjänster	-3 000,00		-3 000,00	-3 587,50	-2 830,00
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-3 000,00		-3 000,00	-3 587,50	-2 830,00
A4170 Köp av tjänster Summa	-3 000,00		-3 000,00	-3 587,50	-2 830,00
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4600 Övrigt material	-150,00		-150,00	-131,14	
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-150,00		-150,00	-131,14	
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-150,00		-150,00	-131,14	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-3 520,00		-3 520,00	-3 718,64	-2 830,00
120 Revision Summa	-3 520,00		-3 520,00	-3 718,64	-2 830,00
C120 Revision Summa	-3 520,00		-3 520,00	-3 718,64	-2 830,00
C130 Förvaltning och näringsliv					
130 Kommunfullmäktige					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4006 Arvoden	-1 850,00		-1 850,00	-2 687,50	-2 015,00
A4120 Löner och arvoden Summa	-1 850,00		-1 850,00	-2 687,50	-2 015,00

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-370,00		-370,00	-96,53	-106,28
A4140 Pensionskostnader Summa	-370,00		-370,00	-96,53	-106,28
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-15,00		-15,00		
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-19,00		-19,00		
4180 Socialskyddsavgifter	-28,00		-28,00		
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-62,00		-62,00		
A4130 Lönebikostnader Summa	-432,00		-432,00	-96,53	-106,28
A4110 Personalkostnader Summa	-2 282,00		-2 282,00	-2 784,03	-2 121,28
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4420 Rese- och transporttjänster	-150,00		-150,00	-221,82	-126,35
4440 Utbildnings- och kulturtjänster				-205,00	
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-150,00		-150,00	-426,82	-126,35
A4170 Köp av tjänster Summa	-150,00		-150,00	-426,82	-126,35
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 432,00		-2 432,00	-3 210,85	-2 247,63
130 Kommunfullmäktige Summa	-2 432,00		-2 432,00	-3 210,85	-2 247,63
131 Kommunstyrelsen					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner				-900,00	
4006 Arvoden	-1 750,00		-1 750,00	-2 030,00	-1 945,00
A4120 Löner och arvoden Summa	-1 750,00		-1 750,00	-2 930,00	-1 945,00
A4130 Lönebikostnader					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-350,00		-350,00	-301,14	-138,98
A4140 Pensionskostnader Summa	-350,00		-350,00	-301,14	-138,98
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-14,00		-14,00	-2,49	
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-17,00		-17,00	-4,54	
4180 Socialskyddsavgifter	-27,00		-27,00	-10,67	
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-58,00		-58,00	-17,70	
A4130 Lönebikostnader Summa	-408,00		-408,00	-318,84	-138,98
A4110 Personalkostnader Summa	-2 158,00		-2 158,00	-3 248,84	-2 083,98
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-1 500,00		-1 500,00	-1 439,60	-1 392,26
4420 Rese- och transporttjänster	-200,00		-200,00	-107,73	-71,55
4470 Övriga tjänster	-1 000,00		-1 000,00	-500,00	-812,50
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-2 700,00		-2 700,00	-2 047,33	-2 276,31
A4170 Köp av tjänster Summa	-2 700,00		-2 700,00	-2 047,33	-2 276,31
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4600 Övrigt material	-1 500,00		-1 500,00	-453,24	-1 093,98
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-1 500,00		-1 500,00	-453,24	-1 093,98
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-1 500,00		-1 500,00	-453,24	-1 093,98
A4230 Understöd					
A4240 Understöd till hushåll					
4730 Övriga understöd till hushåll	-2 000,00		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
A4240 Understöd till hushåll Summa	-2 000,00		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
A4230 Understöd Summa	-2 000,00		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4280 Hyror					
4800 Hyror för mark- och vattenområden	-60,00		-60,00		
A4280 Hyror Summa	-60,00		-60,00		
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-60,00		-60,00		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-8 418,00		-8 418,00	-7 749,41	-7 454,27
131 Kommunstyrelsen Summa	-8 418,00		-8 418,00	-7 749,41	-7 454,27
132 Kommunkansliet					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					
A3150 Ersättningar av kommuner och samkommuner					
3115 Övriga samarbetsersättningar	19 000,00		19 000,00	19 000,00	19 000,00
A3150 Ersättningar av kommuner och samkommuner Summa	19 000,00		19 000,00	19 000,00	19 000,00
A3120 Försäljningsintäkter Summa	19 000,00		19 000,00	19 000,00	19 000,00
A3170 Avgiftsintäkter					
A3230 Övriga serviceavgifter					
3294 Övriga serviceavgifter	500,00		500,00	372,10	339,36
A3230 Övriga serviceavgifter Summa	500,00		500,00	372,10	339,36
A3170 Avgiftsintäkter Summa	500,00		500,00	372,10	339,36
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	19 500,00		19 500,00	19 372,10	19 339,36
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-139 000,00		-139 000,00	-141 694,28	-133 095,99

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4060 Periodiserade löner och arvoden				2 152,24	-940,71
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna					
4230 Sjukförsäkringsersättningar				2 554,90	
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna Summa				2 554,90	
A4120 Löner och arvoden Summa	-139 000,00		-139 000,00	-136 987,14	-134 036,70
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-27 800,00		-27 800,00	-25 817,00	-24 138,20
A4140 Pensionskostnader Summa	-27 800,00		-27 800,00	-25 817,00	-24 138,20
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-1 112,00		-1 112,00	-387,36	-696,45
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-1 390,00		-1 390,00	-688,26	-514,31
4180 Socialskyddsavgifter	-2 127,00		-2 127,00	-1 617,41	-2 076,10
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-4 629,00		-4 629,00	-2 693,03	-3 286,86
A4130 Lönebikostnader Summa	-32 429,00		-32 429,00	-28 510,03	-27 425,06
A4110 Personalkostnader Summa	-171 429,00		-171 429,00	-165 497,17	-161 461,76
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4340 Kontors- bank-, och experttjänster	-8 000,00		-8 000,00	-6 491,23	-5 757,64
4350 Tryckning och annonsering	-2 500,00		-2 500,00	-2 276,61	-1 917,41
4360 Post- och teletjänster	-1 500,00		-1 500,00	-1 407,98	-1 298,66
4370 Försäkringar	-65,00		-65,00	-71,92	-68,30
4420 Rese- och transporttjänster	-1 000,00		-1 000,00	-352,68	-1 050,47
4430 Social- och hälsovårdstjänster				-50,00	-282,70
4440 Utbildnings- och kulturtjänster				-550,00	
4470 Övriga tjänster	-1 500,00		-1 500,00	-1 854,02	-949,99
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-14 565,00		-14 565,00	-13 054,44	-11 325,17
A4170 Köp av tjänster Summa	-14 565,00		-14 565,00	-13 054,44	-11 325,17

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-1 200,00		-1 200,00	-209,38	-527,53
4510 Litteratur	-600,00		-600,00	-417,28	-477,73
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-100,00		-100,00	-21,45	-34,87
4580 Inventarier	-1 500,00		-1 500,00	-916,45	-136,29
4600 Övrigt material	-200,00		-200,00	-61,06	-175,90
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-3 600,00		-3 600,00	-1 625,62	-1 352,32
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-3 600,00		-3 600,00	-1 625,62	-1 352,32
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter	-200,00		-200,00	-242,59	-276,36
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa	-200,00		-200,00	-242,59	-276,36
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-200,00		-200,00	-242,59	-276,36
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-189 794,00		-189 794,00	-180 419,82	-174 415,61
132 Kommunkansliet Summa	-170 294,00		-170 294,00	-161 047,72	-155 076,25
133 Beskattning					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4450 Andel av beskattningskostnaderna	-2 415,00		-2 415,00	-2 412,79	-2 342,99
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-2 415,00		-2 415,00	-2 412,79	-2 342,99
A4170 Köp av tjänster Summa	-2 415,00		-2 415,00	-2 412,79	-2 342,99
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 415,00		-2 415,00	-2 412,79	-2 342,99

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A5100 SKATTEINKOMSTER					
5000 Kommunal inkomstskatt	684 650,00		684 650,00	577 989,50	584 323,20
5100 Fastighetsskatt	78 000,00		78 000,00	53 586,08	79 253,51
5200 Andel av samfundsskatt	14 500,00		14 500,00	16 078,62	17 147,64
A5100 SKATTEINKOMSTER Summa	777 150,00		777 150,00	647 654,20	680 724,35
133 Beskattning Summa	774 735,00		774 735,00	645 241,41	678 381,36
134 Landskapsandelar					
A5110 LANDSKAPSANDELAR					
5500 Allmänna landskapsandelar				806,49	
5600 Landskapsandelar för social- och hälsovård	166 544,00		166 544,00	166 544,49	150 586,61
5700 Landskapsandelar för undervisning	75 737,00		75 737,00	76 151,71	90 369,21
5702 Lanskapsandelar för idrotts- ungdoms- och kulturverksamhet	3 819,00		3 819,00	3 837,61	3 669,79
5900 Skattekomplettering	378 024,00		378 024,00	375 990,47	351 113,60
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa	624 124,00		624 124,00	623 330,77	595 739,21
134 Landskapsandelar Summa	624 124,00		624 124,00	623 330,77	595 739,21
135 Allmän administration					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3230 Övriga serviceavgifter					
3294 Övriga serviceavgifter	1 000,00		1 000,00	504,05	685,50
A3230 Övriga serviceavgifter Summa	1 000,00		1 000,00	504,05	685,50
A3170 Avgiftsintäkter Summa	1 000,00		1 000,00	504,05	685,50
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter	1 000,00		1 000,00	677,33	693,00
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa	1 000,00		1 000,00	677,33	693,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	1 000,00		1 000,00	677,33	693,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	2 000,00		2 000,00	1 181,38	1 378,50
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-7 200,00		-7 200,00		
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna					
4250 Övriga ersättningar från Folkpensionsanstalten				613,15	2 867,56
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna Summa				613,15	2 867,56
A4120 Löner och arvoden Summa	-7 200,00		-7 200,00	613,15	2 867,56
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-1 440,00		-1 440,00		
A4140 Pensionskostnader Summa	-1 440,00		-1 440,00		
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-58,00		-58,00		
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-72,00		-72,00		
4180 Socialskyddsavgifter	-110,00		-110,00		

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-240,00		-240,00		
A4130 Lönebikostnader Summa	-1 680,00		-1 680,00		
A4110 Personalkostnader Summa	-8 880,00		-8 880,00	613,15	2 867,56
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4340 Kontors- bank-, och experttjänster	-3 500,00		-3 500,00	-7 474,48	-6 227,89
4360 Post- och teletjänster	-1 500,00		-1 500,00	-2 529,64	-1 927,10
4370 Försäkringar				-108,00	-99,60
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster					-122,41
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-6 000,00		-6 000,00	-5 212,94	-762,66
4460 Övriga samarbetsandelar	-7 500,00		-7 500,00	-10 647,46	-9 382,79
4470 Övriga tjänster	-5 000,00		-5 000,00	-5 067,50	-2 263,75
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-23 500,00		-23 500,00	-31 040,02	-20 786,20
A4170 Köp av tjänster Summa	-23 500,00		-23 500,00	-31 040,02	-20 786,20
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4510 Litteratur					-210,00
4600 Övrigt material	-1 000,00		-1 000,00		-143,66
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-1 000,00		-1 000,00		-353,66
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-1 000,00		-1 000,00		-353,66
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4940 Övriga kostnader					-374,50
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa					-374,50
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa					-374,50
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-33 380,00		-33 380,00	-30 426,87	-18 646,80

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
A6120 Övriga finansiella intäkter					
6100 Dividender och räntor på andelskapital				400,00	400,00
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar				4,09	0,29
6130 Dröjsmålsräntor				25,80	35,90
6170 Övriga finansiella intäkter				1 355,39	782,08
A6120 Övriga finansiella intäkter Summa				1 785,28	1 218,27
A6130 Räntekostnader					
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-30 000,00		-30 000,00	-67 056,42	-57 244,62
6235 Räntekostnader för lån från andra balansenheter				-312,31	-311,17
A6130 Räntekostnader Summa	-30 000,00		-30 000,00	-67 368,73	-57 555,79
A6140 Övriga finansiella kostnader					
6350 Kreditprovisioner	-400,00		-400,00	-1 126,70	-504,60
6380 Övriga finansieringskostnader				-34,90	2,19
A6140 Övriga finansiella kostnader Summa	-400,00		-400,00	-1 161,60	-502,41
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-30 400,00		-30 400,00	-66 745,05	-56 839,93
135 Allmän administration Summa	-61 780,00		-61 780,00	-95 990,54	-74 108,23
136 Närings- trafik- och inflyttningsnämnd					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3230 Övriga serviceavgifter					
3294 Övriga serviceavgifter	1 000,00		1 000,00		
A3230 Övriga serviceavgifter Summa	1 000,00		1 000,00		
A3170 Avgiftsintäkter Summa	1 000,00		1 000,00		

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 000,00		1 000,00		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-1 000,00		-1 000,00		-243,88
4001 Särskilda ersättningar					-48,78
4006 Arvoden	-1 000,00		-1 000,00	-700,00	-540,00
A4120 Löner och arvoden Summa	-2 000,00		-2 000,00	-700,00	-832,66
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-400,00		-400,00	-49,05	-99,97
A4140 Pensionskostnader Summa	-400,00		-400,00	-49,05	-99,97
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-16,00		-16,00		-1,54
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-20,00		-20,00		-2,07
4180 Socialskyddsavgifter	-31,00		-31,00		-4,53
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-67,00		-67,00		-8,14
A4130 Lönebikostnader Summa	-467,00		-467,00	-49,05	-108,11
A4110 Personalkostnader Summa	-2 467,00		-2 467,00	-749,05	-940,77
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4350 Tryckning och annonsering	-5 600,00		-5 600,00	-2 253,23	-5 468,62
4360 Post- och teletjänster	-200,00		-200,00	-82,80	-86,84
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster	-1 500,00		-1 500,00		
4420 Rese- och transporttjänster	-17 500,00		-17 500,00	-15 405,78	-9 157,60
4470 Övriga tjänster	-1 000,00		-1 000,00	-188,00	-38,00
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-25 800,00		-25 800,00	-17 929,81	-14 751,06
A4170 Köp av tjänster Summa	-25 800,00		-25 800,00	-17 929,81	-14 751,06

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-200,00		-200,00		
4600 Övrigt material	-3 000,00		-3 000,00	-36,89	-210,38
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-3 200,00		-3 200,00	-36,89	-210,38
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-3 200,00		-3 200,00	-36,89	-210,38
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-31 467,00		-31 467,00	-18 715,75	-15 902,21
A5110 LANDSKAPSANDELAR					
5850 Övriga landskapsandelar och -bidrag	11 600,00		11 600,00	7 156,00	11 036,20
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa	11 600,00		11 600,00	7 156,00	11 036,20
136 Närings- trafik- och inflyttningsnämnd Summa	-18 867,00		-18 867,00	-11 559,75	-4 866,01
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	1 137 068,00		1 137 068,00	989 013,91	1 030 368,18
C310 Bildningsnämnden					
310 Utbildningsförvaltning					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4006 Arvoden	-600,00		-600,00	-630,00	-620,00
A4120 Löner och arvoden Summa	-600,00		-600,00	-630,00	-620,00
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-120,00		-120,00	-44,55	-44,55
A4140 Pensionskostnader Summa	-120,00		-120,00	-44,55	-44,55
A4150 Övriga lönebikostnader					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4160 Försäkringspremier	-5,00		-5,00		
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-6,00		-6,00		
4180 Socialskyddsavgifter	-9,00		-9,00		
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-20,00		-20,00		
A4130 Lönebikostnader Summa	-140,00		-140,00	-44,55	-44,55
A4110 Personalkostnader Summa	-740,00		-740,00	-674,55	-664,55
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4420 Rese- och transporttjänster	-100,00		-100,00	-107,64	-99,11
4460 Övriga samarbetsandelar	-25 777,00		-25 777,00	-18 052,88	-23 280,30
4470 Övriga tjänster	-300,00		-300,00	-6 444,00	
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-26 177,00		-26 177,00	-24 604,52	-23 379,41
A4170 Köp av tjänster Summa	-26 177,00		-26 177,00	-24 604,52	-23 379,41
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4600 Övrigt material	-19,00		-19,00	-124,90	
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-19,00		-19,00	-124,90	
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-19,00		-19,00	-124,90	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-26 936,00		-26 936,00	-25 403,97	-24 043,96
310 Utbildningsförvaltning Summa	-26 936,00		-26 936,00	-25 403,97	-24 043,96
311 Grundskolan					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3210 Avgifter för utbildning och kultur					
3270 Terminsavgifter	71 938,00		71 938,00	75 344,00	90 584,83
A3210 Avgifter för utbildning och kultur Summa	71 938,00		71 938,00	75 344,00	90 584,83

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3170 Avgiftsintäkter Summa	71 938,00		71 938,00	75 344,00	90 584,83
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter				19,99	69,99
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa				19,99	69,99
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa				19,99	69,99
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	71 938,00		71 938,00	75 363,99	90 654,82
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-131 512,00		-131 512,00	-136 855,92	-150 595,87
4001 Särskilda ersättningar	-100,00		-100,00		-25,36
4002 Löner vikarier	-1 000,00		-1 000,00	-1 702,05	-1 749,79
4004 Löner sjukvikarier	-1 000,00		-1 000,00	-1 334,44	-243,45
4007 Löner semestervikarier				-309,23	-1 153,78
4060 Periodiserade löner och arvoden				2 078,74	-1 064,57
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna					
4230 Sjukförsäkringsersättningar	100,00		100,00		166,14
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna Summa					
	100,00		100,00		166,14
A4120 Löner och arvoden Summa	-133 512,00		-133 512,00	-138 122,90	-154 666,68
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-26 722,00		-26 722,00	-25 561,37	-28 032,91
A4140 Pensionskostnader Summa	-26 722,00		-26 722,00	-25 561,37	-28 032,91
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-1 069,00		-1 069,00	-387,93	-811,60

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-1 336,00		-1 336,00	-689,42	-599,46
4180 Socialskyddsavgifter	-2 044,00		-2 044,00	-1 650,63	-2 417,17
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-4 449,00		-4 449,00	-2 727,98	-3 828,23
A4130 Lönebikostnader Summa	-31 171,00		-31 171,00	-28 289,35	-31 861,14
A4110 Personalkostnader Summa	-164 683,00		-164 683,00	-166 412,25	-186 527,82
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4340 Kontors- bank-, och experttjänster				-51,72	
4350 Tryckning och annonsering	-100,00		-100,00		-48,58
4360 Post- och teletjänster	-1 000,00		-1 000,00	-1 102,10	-1 023,77
4370 Försäkringar	-60,00		-60,00	-5,11	-61,30
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster					-38,47
4400 Byggnad och underhåll av maskiner, materiel och anordningar	-250,00		-250,00	-145,16	
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster	-40,00		-40,00	-58,82	-97,15
4420 Rese- och transporttjänster	-5 664,00		-5 664,00	-787,36	-14 792,03
4430 Social- och hälsovårdstjänster					-592,26
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-1 068,00		-1 068,00	-706,09	-333,84
4460 Övriga samarbetsandelar	-1 745,00		-1 745,00	-86,92	-515,15
4470 Övriga tjänster	-3 250,00		-3 250,00	-674,46	-1 491,28
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-13 177,00		-13 177,00	-3 617,74	-18 993,83
A4170 Köp av tjänster Summa	-13 177,00		-13 177,00	-3 617,74	-18 993,83
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-1 010,00		-1 010,00	-866,30	-749,85
4510 Litteratur	-750,00		-750,00	-1 092,86	-766,46
4520 Livsmedel	-451,00		-451,00	-215,34	-157,13
4530 Beklädnad	-50,00		-50,00		-50,00
4540 Medicin och vårdfönödenheter	-84,00		-84,00		

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-1 000,00		-1 000,00	-1 030,39	-978,73
4580 Inventarier	-1 430,00		-1 430,00	-1 151,60	
4600 Övrigt material	-300,00		-300,00	-183,06	-153,55
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-5 075,00		-5 075,00	-4 539,55	-2 855,72
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-5 075,00		-5 075,00	-4 539,55	-2 855,72
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter	-600,00		-600,00	-486,66	-510,89
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa	-600,00		-600,00	-486,66	-510,89
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-600,00		-600,00	-486,66	-510,89
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-183 535,00		-183 535,00	-175 056,20	-208 888,26
A5110 LANDSKAPSANDELAR					
5850 Övriga landskapsandelar och -bidrag				9 918,30	
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa				9 918,30	
311 Grundskolan Summa	-111 597,00		-111 597,00	-89 773,91	-118 233,44
312 Medborgarinstitutet					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4460 Övriga samarbetsandelar	-5 000,00		-5 000,00	-4 909,47	-4 578,92
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-5 000,00		-5 000,00	-4 909,47	-4 578,92
A4170 Köp av tjänster Summa	-5 000,00		-5 000,00	-4 909,47	-4 578,92
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-5 000,00		-5 000,00	-4 909,47	-4 578,92

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
312 Medborgarinstitutet Summa	-5 000,00		-5 000,00	-4 909,47	-4 578,92
313 Ungdomsverksamhet					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3210 Avgifter för utbildning och kultur					
3275 Övriga avgifter för utbildning och kultur	550,00		550,00		
A3210 Avgifter för utbildning och kultur Summa	550,00		550,00		
A3170 Avgiftsintäkter Summa	550,00		550,00		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	550,00		550,00		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-2 000,00		-2 000,00		
A4120 Löner och arvoden Summa	-2 000,00		-2 000,00		
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-400,00		-400,00		
A4140 Pensionskostnader Summa	-400,00		-400,00		
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-16,00		-16,00		
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-20,00		-20,00		
4180 Socialskyddsavgifter	-31,00		-31,00		
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-67,00		-67,00		
A4130 Lönebikostnader Summa	-467,00		-467,00		
A4110 Personalkostnader Summa	-2 467,00		-2 467,00		
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4370 Försäkringar	-37,00		-37,00	-35,15	-35,15
4420 Rese- och transporttjänster	-80,00		-80,00		
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-117,00		-117,00	-35,15	-35,15
A4170 Köp av tjänster Summa	-117,00		-117,00	-35,15	-35,15
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4600 Övrigt material	-2 000,00		-2 000,00		-591,30
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-2 000,00		-2 000,00		-591,30
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-2 000,00		-2 000,00		-591,30
A4230 Understöd					
A4250 Understöd till sammanslutningar					
4744 Kökars Ungdomsförening	-400,00		-400,00	-400,00	-400,00
4745 SKUNK	-300,00		-300,00	-300,00	-300,00
4746 4 H	-300,00		-300,00	-300,00	-300,00
A4250 Understöd till sammanslutningar Summa	-1 000,00		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
A4230 Understöd Summa	-1 000,00		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-5 584,00		-5 584,00	-1 035,15	-1 626,45
A5110 LANDSKAPSANDELAR					
5850 Övriga landskapsandelar och -bidrag				3 000,00	
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa				3 000,00	
313 Ungdomsverksamhet Summa	-5 034,00		-5 034,00	1 964,85	-1 626,45
414 Barnängen					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3210 Avgifter för utbildning och kultur					
3250 Dagvårdsavgifter	22 000,00		22 000,00	37 504,63	9 361,04
3275 Övriga avgifter för utbildning och kultur					1 492,83
A3210 Avgifter för utbildning och kultur Summa	22 000,00		22 000,00	37 504,63	10 853,87
A3170 Avgiftsintäkter Summa	22 000,00		22 000,00	37 504,63	10 853,87
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	22 000,00		22 000,00	37 504,63	10 853,87
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-63 646,00	-17 750,00	-81 396,00	-73 605,29	-32 833,79
4001 Särskilda ersättningar	-100,00		-100,00	-0,11	
4002 Löner vikarier	-500,00		-500,00	-393,16	-215,81
4004 Löner sjukvikarier	-500,00		-500,00	-192,33	
4007 Löner semestervikarier				-82,51	
4008 Särskilda ersättningar semestervikarier				-16,50	
4060 Periodiserade löner och arvoden				1 118,01	-232,07
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna					
4230 Sjukförsäkringsersättningar					5 291,90
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna Summa					5 291,90
A4120 Löner och arvoden Summa	-64 746,00	-17 750,00	-82 496,00	-73 171,89	-27 989,77
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-12 949,00	-3 000,00	-15 949,00	-14 430,76	-6 285,54
A4140 Pensionskostnader Summa	-12 949,00	-3 000,00	-15 949,00	-14 430,76	-6 285,54
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-518,00	-140,00	-658,00	-206,17	-174,45
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-647,00	-140,00	-787,00	-368,72	-129,25
4180 Socialskyddsavgifter	-991,00	-290,00	-1 281,00	-882,28	-453,39
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-2 156,00	-570,00	-2 726,00	-1 457,17	-757,09

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4130 Lönebikostnader Summa	-15 105,00	-3 570,00	-18 675,00	-15 887,93	-7 042,63
A4110 Personalkostnader Summa	-79 851,00	-21 320,00	-101 171,00	-89 059,82	-35 032,40
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-380,00		-380,00	-489,67	-399,89
4370 Försäkringar	-30,00		-30,00	-25,23	-25,23
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-200,00		-200,00		
4420 Rese- och transporttjänster	-300,00		-300,00	-236,95	-111,27
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-324,00		-324,00	-53,00	
4470 Övriga tjänster	-1 200,00		-1 200,00	-1 958,54	-2 166,42
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-2 434,00		-2 434,00	-2 763,39	-2 702,81
A4170 Köp av tjänster Summa	-2 434,00		-2 434,00	-2 763,39	-2 702,81
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-200,00		-200,00	-180,49	-86,97
4510 Litteratur	-150,00		-150,00	-187,83	-190,83
4520 Livsmedel	-100,00		-100,00	-69,57	-13,40
4530 Beklädnad	-125,00		-125,00		-20,16
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-500,00		-500,00	-371,11	-10,86
4580 Inventarier	-1 500,00		-1 500,00	-229,03	-156,00
4600 Övrigt material	-200,00		-200,00	-167,15	-42,26
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-2 775,00		-2 775,00	-1 205,18	-520,48
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-2 775,00		-2 775,00	-1 205,18	-520,48
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter	-160,00		-160,00	-335,57	-95,76
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa	-160,00		-160,00	-335,57	-95,76
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-160,00		-160,00	-335,57	-95,76

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-85 220,00	-21 320,00	-106 540,00	-93 363,96	-38 351,45
414 Barnängen Summa	-63 220,00	-21 320,00	-84 540,00	-55 859,33	-27 497,58
415 Hemvårdsstöd					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4230 Understöd					
A4240 Understöd till hushåll					
4700 Stöd för hemvård av barn	-12 217,00		-12 217,00	-16 741,68	-22 822,50
A4240 Understöd till hushåll Summa	-12 217,00		-12 217,00	-16 741,68	-22 822,50
A4230 Understöd Summa	-12 217,00		-12 217,00	-16 741,68	-22 822,50
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 217,00		-12 217,00	-16 741,68	-22 822,50
415 Hemvårdsstöd Summa	-12 217,00		-12 217,00	-16 741,68	-22 822,50
C310 Bildningsnämnden Summa	-224 004,00	-21 320,00	-245 324,00	-190 723,51	-198 802,85
C320 Biblioteks- och kulturnämnd					
320 Biblioteksverksamhet					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3240 Understöd och bidrag					
3330 Övriga understöd och bidrag				460,00	
A3240 Understöd och bidrag Summa				460,00	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter				70,21	98,80
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa				70,21	98,80
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa				70,21	98,80

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa				530,21	98,80
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-18 230,00		-18 230,00	-17 989,27	-17 849,11
4001 Särskilda ersättningar	-150,00		-150,00	-62,81	-166,09
4002 Löner vikarier	-1 635,00		-1 635,00	-204,27	-1 273,21
4003 Särskilda ersättningar vikarier					-12,27
4004 Löner sjukvikarier				-273,97	-317,67
4005 Särskilda ersättningar sjukvikarier					-5,53
4006 Arvoden	-500,00		-500,00	-530,00	-590,00
4007 Löner semestervikarier				-1 546,56	
4060 Periodiserade löner och arvoden				274,20	-127,33
A4120 Löner och arvoden Summa	-20 515,00		-20 515,00	-20 332,68	-20 341,21
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-4 103,00		-4 103,00	-3 269,77	-3 465,85
A4140 Pensionskostnader Summa	-4 103,00		-4 103,00	-3 269,77	-3 465,85
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-164,00		-164,00	-53,69	-94,34
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-205,00		-205,00	-96,36	-76,69
4180 Socialskyddsavgifter	-314,00		-314,00	-212,86	-302,51
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-683,00		-683,00	-362,91	-473,54
A4130 Lönebikostnader Summa	-4 786,00		-4 786,00	-3 632,68	-3 939,39
A4110 Personalkostnader Summa	-25 301,00		-25 301,00	-23 965,36	-24 280,60
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-500,00		-500,00	-626,82	-538,54

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4370 Försäkringar	-75,00		-75,00	-76,88	-73,02
4400 Byggnad och underhåll av maskiner, materiel och anordningar	-100,00		-100,00		
4420 Rese- och transporttjänster	-500,00		-500,00	-171,42	-290,44
4430 Social- och hälsovårdstjänster					-177,42
4460 Övriga samarbetsandelar	-800,00		-800,00	-706,17	-680,37
4470 Övriga tjänster	-1 000,00		-1 000,00	-1 840,25	-393,96
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-2 975,00		-2 975,00	-3 421,54	-2 153,75
A4170 Köp av tjänster Summa	-2 975,00		-2 975,00	-3 421,54	-2 153,75
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-700,00		-700,00	-524,04	-715,85
4510 Litteratur	-6 000,00		-6 000,00	-4 503,72	-6 132,88
4600 Övrigt material	-2 700,00		-2 700,00	-1 243,37	-715,27
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-9 400,00		-9 400,00	-6 271,13	-7 564,00
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-9 400,00		-9 400,00	-6 271,13	-7 564,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter				-1,78	-0,84
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa				-1,78	-0,84
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa				-1,78	-0,84
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-37 676,00		-37 676,00	-33 659,81	-33 999,19
320 Biblioteksverksamhet Summa	-37 676,00		-37 676,00	-33 129,60	-33 900,39
321 Kulturverksamhet					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-750,00		-750,00	-475,00	-225,00
A4120 Löner och arvoden Summa	-750,00		-750,00	-475,00	-225,00
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-150,00		-150,00		
A4140 Pensionskostnader Summa	-150,00		-150,00		
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-6,00		-6,00	-1,29	-1,17
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-8,00		-8,00	-3,33	-1,58
4180 Socialskyddsavgifter	-11,00		-11,00		
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-25,00		-25,00	-4,62	-2,75
A4130 Lönebikostnader Summa	-175,00		-175,00	-4,62	-2,75
A4110 Personalkostnader Summa	-925,00		-925,00	-479,62	-227,75
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4470 Övriga tjänster	-500,00		-500,00	-50,00	-311,58
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-500,00		-500,00	-50,00	-311,58
A4170 Köp av tjänster Summa	-500,00		-500,00	-50,00	-311,58
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4600 Övrigt material	-2 700,00		-2 700,00	-428,33	-475,87
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-2 700,00		-2 700,00	-428,33	-475,87
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-2 700,00		-2 700,00	-428,33	-475,87
A4230 Understöd					
A4250 Understöd till sammanslutningar					
4740 Understöd	-2 500,00		-2 500,00	-1 618,06	-2 569,95
A4250 Understöd till sammanslutningar Summa	-2 500,00		-2 500,00	-1 618,06	-2 569,95

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4230 Understöd Summa	-2 500,00		-2 500,00	-1 618,06	-2 569,95
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-6 625,00		-6 625,00	-2 576,01	-3 585,15
321 Kulturverksamhet Summa	-6 625,00		-6 625,00	-2 576,01	-3 585,15
C320 Biblioteks- och kulturnämnd Summa	-44 301,00		-44 301,00	-35 705,61	-37 485,54
C410 Äldreomsorgsnämnden					
410 Äldreomsorgsnämnd / KST					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					
A3150 Ersättningar av kommuner och samkommuner					
3115 Övriga samarbetsersättningar	37 561,00		37 561,00	38 297,69	38 060,52
A3150 Ersättningar av kommuner och samkommuner Summa	37 561,00		37 561,00	38 297,69	38 060,52
A3120 Försäljningsintäkter Summa	37 561,00		37 561,00	38 297,69	38 060,52
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	37 561,00		37 561,00	38 297,69	38 060,52
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-17 710,00		-17 710,00	-18 238,00	-17 548,90
4001 Särskilda ersättningar				-2,70	
4006 Arvoden	-960,00		-960,00	-1 145,00	-1 170,00
4060 Periodiserade löner och arvoden				277,06	-124,03
A4120 Löner och arvoden Summa	-18 670,00		-18 670,00	-19 108,64	-18 842,93
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-3 734,00		-3 734,00	-3 225,01	-3 067,23

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4140 Pensionskostnader Summa	-3 734,00		-3 734,00	-3 225,01	-3 067,23
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-149,00		-149,00	-49,28	-90,49
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-187,00		-187,00	-87,55	-66,83
4180 Socialskyddsavgifter	-286,00		-286,00	-209,55	-269,76
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-622,00		-622,00	-346,38	-427,08
A4130 Lönebikostnader Summa	-4 356,00		-4 356,00	-3 571,39	-3 494,31
A4110 Personalkostnader Summa	-23 026,00		-23 026,00	-22 680,03	-22 337,24
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4420 Rese- och transporttjänster	-200,00		-200,00	-673,53	-495,99
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-211 406,00		-211 406,00	-184 878,31	-175 727,57
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-211 606,00		-211 606,00	-185 551,84	-176 223,56
A4170 Köp av tjänster Summa	-211 606,00		-211 606,00	-185 551,84	-176 223,56
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-234 632,00		-234 632,00	-208 231,87	-198 560,80
410 Äldreomsorgsnämnd / KST Summa	-197 071,00		-197 071,00	-169 934,18	-160 500,28
411 Familje- och socialvård					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-4 320,00		-4 320,00	-934,24	-929,84
A4140 Pensionskostnader Summa	-4 320,00		-4 320,00	-934,24	-929,84
A4150 Övriga lönebikostnader					
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-216,00		-216,00	-102,63	-55,90
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-216,00		-216,00	-102,63	-55,90
A4130 Lönebikostnader Summa	-4 536,00		-4 536,00	-1 036,87	-985,74

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4110 Personalkostnader Summa	-4 536,00		-4 536,00	-1 036,87	-985,74
A4230 Understöd					
A4240 Understöd till hushåll					
4710 Stöd för närståendevård	-21 600,00		-21 600,00	-21 398,40	-14 668,29
A4240 Understöd till hushåll Summa	-21 600,00		-21 600,00	-21 398,40	-14 668,29
A4230 Understöd Summa	-21 600,00		-21 600,00	-21 398,40	-14 668,29
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-26 136,00		-26 136,00	-22 435,27	-15 654,03
411 Familje- och socialvård Summa	-26 136,00		-26 136,00	-22 435,27	-15 654,03
412 Institutionsvård					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-17 641,00	-60 350,00	-77 991,00	-59 683,36	-10 288,54
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-17 641,00	-60 350,00	-77 991,00	-59 683,36	-10 288,54
A4170 Köp av tjänster Summa	-17 641,00	-60 350,00	-77 991,00	-59 683,36	-10 288,54
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-17 641,00	-60 350,00	-77 991,00	-59 683,36	-10 288,54
412 Institutionsvård Summa	-17 641,00	-60 350,00	-77 991,00	-59 683,36	-10 288,54
413 Äldreomsorg					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3200 Socialväsandets avgifter					
3251 Hemserviceavgifter	32 700,00		32 700,00	71 352,21	49 149,32
3252 Telefonavgifter	960,00		960,00		932,33
3260 Grundavgift	2 400,00		2 400,00	257,64	2 074,67

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3200 Socialväsandets avgifter Summa	36 060,00		36 060,00	71 609,85	52 156,32
A3210 Avgifter för utbildning och kultur					
3275 Övriga avgifter för utbildning och kultur					440,00
A3210 Avgifter för utbildning och kultur Summa					440,00
A3170 Avgiftsintäkter Summa	36 060,00		36 060,00	71 609,85	52 596,32
A3240 Understöd och bidrag					
3330 Övriga understöd och bidrag				200,00	0,00
A3240 Understöd och bidrag Summa				200,00	0,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	36 060,00		36 060,00	71 809,85	52 596,32
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-285 114,00		-285 114,00	-293 178,73	-272 563,25
4001 Särskilda ersättningar	-66 563,00		-66 563,00	-58 912,69	-58 992,95
4002 Löner vikarier	-14 191,00		-14 191,00	-35 129,34	-42 956,25
4003 Särskilda ersättningar vikarier	-4 500,00		-4 500,00	-8 243,97	-12 512,11
4004 Löner sjukvikarier	-1 900,00		-1 900,00	-15 366,79	-13 414,33
4005 Särskilda ersättningar sjukvikarier	-300,00		-300,00	-7 275,36	-4 055,87
4007 Löner semestervikarier	-10 000,00		-10 000,00	-31 051,95	-20 240,86
4008 Särskilda ersättningar semestervikarier	-3 500,00		-3 500,00	-7 571,99	-6 031,13
4060 Periodiserade löner och arvoden				5 348,02	-2 343,40
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna					
4230 Sjukförsäkringsersättningar				5 857,44	2 189,24
A4160 Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna Summa				5 857,44	2 189,24
A4120 Löner och arvoden Summa	-386 068,00		-386 068,00	-445 525,36	-430 920,91
A4130 Lönebikostnader					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-77 214,00		-77 214,00	-82 072,33	-77 378,64
A4140 Pensionskostnader Summa	-77 214,00		-77 214,00	-82 072,33	-77 378,64
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-3 089,00		-3 089,00	-1 171,62	-2 186,07
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-3 861,00		-3 861,00	-2 234,77	-1 673,01
4180 Socialskyddsavgifter	-5 907,00		-5 907,00	-5 235,28	-6 597,48
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-12 857,00		-12 857,00	-8 641,67	-10 456,56
A4130 Lönebikostnader Summa	-90 071,00		-90 071,00	-90 714,00	-87 835,20
A4110 Personalkostnader Summa	-476 139,00		-476 139,00	-536 239,36	-518 756,11
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4340 Kontors- bank-, och experttjänster				-5,00	
4360 Post- och teletjänster	-3 500,00		-3 500,00	-3 084,98	-4 075,52
4400 Byggnad och underhåll av maskiner, materiel och anordningar					-170,66
4420 Rese- och transporttjänster	-1 000,00		-1 000,00	-1 606,16	-1 379,72
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-200,00		-200,00	-536,49	-1 616,25
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-1 000,00		-1 000,00	-798,23	-225,00
4460 Övriga samarbetsandelar				-16,70	
4470 Övriga tjänster	-2 000,00		-2 000,00	-4 378,68	-1 982,85
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-7 700,00		-7 700,00	-10 426,24	-9 450,00
A4170 Köp av tjänster Summa	-7 700,00		-7 700,00	-10 426,24	-9 450,00
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-800,00		-800,00	-992,72	-556,87
4510 Litteratur	-50,00		-50,00	-10,00	
4530 Beklädnad	-550,00		-550,00	-444,87	-420,51
4540 Medicin och vårdförförnödenheter	-2 000,00		-2 000,00	-1 243,92	-2 753,16

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-2 000,00		-2 000,00	-3 442,59	-2 490,85
4580 Inventarier	-1 700,00		-1 700,00	-3 212,77	-1 750,63
4600 Övrigt material	-150,00		-150,00	-327,71	-110,46
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-7 250,00		-7 250,00	-9 674,58	-8 082,48
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-7 250,00		-7 250,00	-9 674,58	-8 082,48
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter	-800,00		-800,00	-1 326,60	-1 265,40
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa	-800,00		-800,00	-1 326,60	-1 265,40
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-800,00		-800,00	-1 326,60	-1 265,40
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-491 889,00		-491 889,00	-557 666,78	-537 553,99
413 Äldreomsorg Summa	-455 829,00		-455 829,00	-485 856,93	-484 957,67
416 Centralkök					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3200 Socialväsandets avgifter					
3257 Måltidsavgifter	33 120,00		33 120,00	41 113,25	37 219,47
A3200 Socialväsandets avgifter Summa	33 120,00		33 120,00	41 113,25	37 219,47
A3170 Avgiftsintäkter Summa	33 120,00		33 120,00	41 113,25	37 219,47
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	33 120,00		33 120,00	41 113,25	37 219,47
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-62 265,00		-62 265,00	-60 872,99	-57 806,53
4001 Särskilda ersättningar	-5 822,00		-5 822,00	-5 173,92	-2 147,92

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4002 Löner vikarier	-781,00		-781,00		-806,04
4003 Särskilda ersättningar vikarier	-160,00		-160,00		-25,34
4004 Löner sjukvikarier	-763,00		-763,00		-531,22
4005 Särskilda ersättningar sjukvikarier	-100,00		-100,00		-92,95
4007 Löner semestervikarier	-200,00		-200,00	-252,01	-300,27
4008 Särskilda ersättningar semestervikarier				-81,66	-14,09
4060 Periodiserade löner och arvoden				1 003,21	-423,75
A4120 Löner och arvoden Summa	-70 091,00		-70 091,00	-65 377,37	-62 148,11
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-14 018,00		-14 018,00	-12 438,21	-11 467,36
A4140 Pensionskostnader Summa	-14 018,00		-14 018,00	-12 438,21	-11 467,36
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-561,00		-561,00	-186,88	-331,26
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-701,00		-701,00	-331,94	-244,63
4180 Socialskyddsavgifter	-1 072,00		-1 072,00	-794,89	-968,91
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-2 334,00		-2 334,00	-1 313,71	-1 544,80
A4130 Lönebikostnader Summa	-16 352,00		-16 352,00	-13 751,92	-13 012,16
A4110 Personalkostnader Summa	-86 443,00		-86 443,00	-79 129,29	-75 160,27
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-240,00		-240,00	-265,54	-263,40
4380 Renhållnings- och tvättertjänster	-525,00		-525,00	-315,00	-280,00
4400 Byggnad och underhåll av maskiner, materiel och anordningar	-1 000,00		-1 000,00		
4420 Rese- och transporttjänster	-9 984,00		-9 984,00	-1 501,77	-6 782,42
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-60,00		-60,00	-90,00	-177,42
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-250,00		-250,00	-75,00	
4470 Övriga tjänster					-469,89
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-12 059,00		-12 059,00	-2 247,31	-7 973,13

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4170 Köp av tjänster Summa	-12 059,00		-12 059,00	-2 247,31	-7 973,13
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-50,00		-50,00	-10,47	-8,19
4510 Litteratur				-6,29	
4520 Livsmedel	-39 590,00		-39 590,00	-44 142,89	-42 925,15
4530 Beklädnad	-100,00		-100,00	-94,92	-125,82
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-600,00		-600,00	-849,25	-1 472,17
4580 Inventarier	-150,00		-150,00	-744,89	-12,09
4600 Övrigt material	-150,00		-150,00	-65,30	-365,42
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-40 640,00		-40 640,00	-45 914,01	-44 908,84
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-40 640,00		-40 640,00	-45 914,01	-44 908,84
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter	-300,00		-300,00	-398,15	-353,13
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa	-300,00		-300,00	-398,15	-353,13
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-300,00		-300,00	-398,15	-353,13
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-139 442,00		-139 442,00	-127 688,76	-128 395,37
416 Centralkök Summa	-106 322,00		-106 322,00	-86 575,51	-91 175,90
C410 Äldreomsorgsnämnden Summa	-802 999,00	-60 350,00	-863 349,00	-824 485,25	-762 576,42
C510 Byggnadstekniska nämnden					
510 Byggnadstillsyn					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3220 Avgifter för samhällstjänster					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
3285 Byggnadstillsyn och byggnadsinspektion	4 200,00		4 200,00	8 436,54	5 237,00
A3220 Avgifter för samhällstjänster Summa	4 200,00		4 200,00	8 436,54	5 237,00
A3170 Avgiftsintäkter Summa	4 200,00		4 200,00	8 436,54	5 237,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	4 200,00		4 200,00	8 436,54	5 237,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-29 000,00		-29 000,00	-29 850,90	-1 168,35
4006 Arvoden	-1 350,00		-1 350,00	-720,00	-1 640,00
4060 Periodiserade löner och arvoden				453,41	
A4120 Löner och arvoden Summa	-30 350,00		-30 350,00	-30 117,49	-2 808,35
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-6 070,00		-6 070,00	-5 807,10	-364,49
A4140 Pensionskostnader Summa	-6 070,00		-6 070,00	-5 807,10	-364,49
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-243,00		-243,00	-82,65	-6,22
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-304,00		-304,00	-146,86	-4,59
4180 Socialskyddsavgifter	-464,00		-464,00	-351,57	-18,52
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-1 011,00		-1 011,00	-581,08	-29,33
A4130 Lönebikostnader Summa	-7 081,00		-7 081,00	-6 388,18	-393,82
A4110 Personalkostnader Summa	-37 431,00		-37 431,00	-36 505,67	-3 202,17
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4340 Kontors- bank-, och experttjänster				-5,30	
4360 Post- och teletjänster	-400,00		-400,00	-400,28	-359,40
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster					-87,12
4420 Rese- och transporttjänster	-500,00		-500,00	-1 640,39	-578,97

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4440 Utbildnings- och kulturtjänster				-1 040,00	
4470 Övriga tjänster	-20 000,00		-20 000,00	-8 109,40	-40 859,10
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-20 900,00		-20 900,00	-11 195,37	-41 884,59
A4170 Köp av tjänster Summa	-20 900,00		-20 900,00	-11 195,37	-41 884,59
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4500 Kontors- och skolmaterial	-500,00		-500,00		-197,00
4530 Beklädnad				-32,26	-45,80
4580 Inventarier	-500,00		-500,00		-682,26
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-1 000,00		-1 000,00	-32,26	-925,06
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-1 000,00		-1 000,00	-32,26	-925,06
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter				-105,24	-5,04
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa				-105,24	-5,04
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa				-105,24	-5,04
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-59 331,00		-59 331,00	-47 838,54	-46 016,86
510 Byggnadstillsyn Summa	-55 131,00		-55 131,00	-39 402,00	-40 779,86
511 Kommunalvägar					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4420 Rese- och transporttjänster					-1 204,00
4470 Övriga tjänster	-25 000,00	-110 000,00	-135 000,00	-121 835,01	-17 324,84
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-25 000,00	-110 000,00	-135 000,00	-121 835,01	-18 528,84
A4170 Köp av tjänster Summa	-25 000,00	-110 000,00	-135 000,00	-121 835,01	-18 528,84

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4600 Övrigt material	-6 000,00		-6 000,00	-11 799,20	-10 899,74
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-6 000,00		-6 000,00	-11 799,20	-10 899,74
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-6 000,00		-6 000,00	-11 799,20	-10 899,74
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-31 000,00	-110 000,00	-141 000,00	-133 634,21	-29 428,58
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-461,00		-461,00	-461,00	-461,00
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-461,00		-461,00	-461,00	-461,00
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-461,00		-461,00	-461,00	-461,00
511 Kommunalvägar Summa	-31 461,00	-110 000,00	-141 461,00	-134 095,21	-29 889,58
513 Brand- och räddningsväsendet					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3240 Understöd och bidrag					
3330 Övriga understöd och bidrag					806,45
A3240 Understöd och bidrag Summa					806,45
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa					806,45
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-1 100,00		-1 100,00	-992,57	-802,91
4370 Försäkringar	-1 000,00		-1 000,00	-1 061,08	-989,75

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4420 Rese- och transporttjänster	-500,00		-500,00	-173,51	-32,00
4460 Övriga samarbetsandelar	-2 500,00		-2 500,00	-1 907,75	-2 503,09
4470 Övriga tjänster				-1 027,75	-3 092,70
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-5 100,00		-5 100,00	-5 162,66	-7 420,45
A4170 Köp av tjänster Summa	-5 100,00		-5 100,00	-5 162,66	-7 420,45
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4560 Bränsle- och smörjmedel	-500,00		-500,00	-381,79	-24,18
4580 Inventarier	-1 020,00		-1 020,00		-1 020,00
4600 Övrigt material	-500,00		-500,00	-338,22	-575,13
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-2 020,00		-2 020,00	-720,01	-1 619,31
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-2 020,00		-2 020,00	-720,01	-1 619,31
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-7 120,00		-7 120,00	-5 882,67	-9 039,76
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-50,00		-50,00	-45,95	-61,25
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-50,00		-50,00	-45,95	-61,25
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-50,00		-50,00	-45,95	-61,25
513 Brand- och räddningsväsendet Summa	-7 170,00		-7 170,00	-5 928,62	-8 294,56
C510 Byggnadstekniska nämnden Summa	-93 762,00	-110 000,00	-203 762,00	-179 425,83	-78 964,00
C520 Fastigheter					
512 Gemensam fastighetsskötsel					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3160 Övriga försäljningsintäkter av prestationer					
3140 Övriga försäljningsintäkter					145,16
A3160 Övriga försäljningsintäkter av prestationer Summa					145,16
A3120 Försäljningsintäkter Summa					145,16
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter				17,00	
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa				17,00	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa				17,00	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa				17,00	145,16
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-22 000,00		-22 000,00	-16 157,17	-19 798,99
4001 Särskilda ersättningar	-150,00		-150,00	-174,09	-87,67
4002 Löner vikarier					-3 206,53
4003 Särskilda ersättningar vikarier					-9,50
4007 Löner semestervikarier				-1 653,57	
4060 Periodiserade löner och arvoden				248,06	-140,56
A4120 Löner och arvoden Summa	-22 150,00		-22 150,00	-17 736,77	-23 243,25
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-4 430,00		-4 430,00	-3 158,25	-4 104,71
A4140 Pensionskostnader Summa	-4 430,00		-4 430,00	-3 158,25	-4 104,71
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-177,00		-177,00	-48,81	-114,48
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-221,00		-221,00	-86,67	-94,80
4180 Socialskyddsavgifter	-339,00		-339,00	-207,63	-355,37

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-737,00		-737,00	-343,11	-564,65
A4130 Lönebikostnader Summa	-5 167,00		-5 167,00	-3 501,36	-4 669,36
A4110 Personalkostnader Summa	-27 317,00		-27 317,00	-21 238,13	-27 912,61
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-300,00		-300,00	-362,81	-381,85
4370 Försäkringar	-20,00		-20,00	-21,49	-19,91
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-150,00		-150,00	-209,68	-217,74
4420 Rese- och transporttjänster	-1 700,00		-1 700,00	-2 162,13	-2 102,02
4430 Social- och hälsovårdstjänster					-177,40
4470 Övriga tjänster				-5 135,70	-5 929,85
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-2 170,00		-2 170,00	-7 891,81	-8 828,77
A4170 Köp av tjänster Summa	-2 170,00		-2 170,00	-7 891,81	-8 828,77
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4530 Beklädnad	-100,00		-100,00		-214,36
4560 Bränsle- och smörjmedel	-500,00		-500,00	-187,36	-220,38
4580 Inventarier	-10 000,00		-10 000,00		-4 630,02
4590 Byggnadsmaterial	-1 000,00		-1 000,00		-470,50
4600 Övrigt material	-2 000,00		-2 000,00	-2 019,66	-3 600,67
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-13 600,00		-13 600,00	-2 207,02	-9 135,93
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-13 600,00		-13 600,00	-2 207,02	-9 135,93
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4290 Övriga verksamhetskostnader					
4900 Indirekta skatter				-15,16	-95,76
A4290 Övriga verksamhetskostnader Summa				-15,16	-95,76
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa				-15,16	-95,76

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-43 087,00		-43 087,00	-31 352,12	-45 973,07
512 Gemensam fastighetsskötsel Summa	-43 087,00		-43 087,00	-31 335,12	-45 827,91
520 Barnängen					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3260 Hyresintäkter					
3420 Hyror för övriga byggnader	8 700,00		8 700,00	8 720,04	8 720,04
A3260 Hyresintäkter Summa	8 700,00		8 700,00	8 720,04	8 720,04
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter					127,24
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa					127,24
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	8 700,00		8 700,00	8 720,04	8 847,28
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	8 700,00		8 700,00	8 720,04	8 847,28
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-2 500,00		-2 500,00	-2 508,13	-2 283,52
4001 Särskilda ersättningar				-0,09	
4002 Löner vikarier	-400,00		-400,00		
4007 Löner semestervikarier				-70,78	
4008 Särskilda ersättningar semestervikarier				-14,16	
4060 Periodiserade löner och arvoden				38,10	-16,16
A4120 Löner och arvoden Summa	-2 900,00		-2 900,00	-2 555,06	-2 299,68
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-580,00		-580,00	-488,60	-413,40
A4140 Pensionskostnader Summa	-580,00		-580,00	-488,60	-413,40

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-23,00		-23,00	-7,39	-12,42
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-29,00		-29,00	-13,43	-9,64
4180 Socialskyddsavgifter	-44,00		-44,00	-31,47	-37,19
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-96,00		-96,00	-52,29	-59,25
A4130 Lönebikostnader Summa	-676,00		-676,00	-540,89	-472,65
A4110 Personalkostnader Summa	-3 576,00		-3 576,00	-3 095,95	-2 772,33
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-600,00		-600,00	-538,06	-525,61
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-300,00		-300,00	-351,63	-387,07
4470 Övriga tjänster	-10 000,00		-10 000,00	-3 253,18	-341,83
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-10 900,00		-10 900,00	-4 142,87	-1 254,51
A4170 Köp av tjänster Summa	-10 900,00		-10 900,00	-4 142,87	-1 254,51
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-6 000,00		-6 000,00	-6 699,81	-7 950,48
4580 Inventarier	-500,00		-500,00	-545,85	
4590 Byggnadsmaterial	-200,00		-200,00		
4600 Övrigt material				-157,94	-27,00
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-6 700,00		-6 700,00	-7 403,60	-7 977,48
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-6 700,00		-6 700,00	-7 403,60	-7 977,48
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 176,00		-21 176,00	-14 642,42	-12 004,32
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-1 900,00		-1 900,00	-1 873,95	-1 873,95
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-1 900,00		-1 900,00	-1 873,95	-1 873,95

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-1 900,00		-1 900,00	-1 873,95	-1 873,95
520 Barnängen Summa	-14 376,00		-14 376,00	-7 796,33	-5 030,99
521 Grundskolan					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3260 Hyresintäkter					
3420 Hyror för övriga byggnader	2 000,00		2 000,00	1 378,07	1 263,97
A3260 Hyresintäkter Summa	2 000,00		2 000,00	1 378,07	1 263,97
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	2 000,00		2 000,00	1 378,07	1 263,97
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	2 000,00		2 000,00	1 378,07	1 263,97
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-150,00		-150,00	-141,31	-92,41
4370 Försäkringar	-3 000,00		-3 000,00	-2 797,41	-2 707,01
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-500,00		-500,00	-512,91	-620,18
4420 Rese- och transporttjänster					-165,15
4470 Övriga tjänster	-30 000,00		-30 000,00	-27 672,57	-15 427,64
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-33 650,00		-33 650,00	-31 124,20	-19 012,39
A4170 Köp av tjänster Summa	-33 650,00		-33 650,00	-31 124,20	-19 012,39
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-55 000,00		-55 000,00	-51 202,45	-60 076,20
4580 Inventarier				-391,13	
4600 Övrigt material	-1 000,00		-1 000,00	-351,99	-3 386,15

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-56 000,00		-56 000,00	-51 945,57	-63 462,35
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-56 000,00		-56 000,00	-51 945,57	-63 462,35
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-89 650,00		-89 650,00	-83 069,77	-82 474,74
A5110 LANDSKAPSANDELAR					
5850 Övriga landskapsandelar och -bidrag				12 153,55	
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa				12 153,55	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-9 600,00		-9 600,00	-9 517,20	-9 517,20
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-9 600,00		-9 600,00	-9 517,20	-9 517,20
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-9 600,00		-9 600,00	-9 517,20	-9 517,20
521 Grundskolan Summa	-97 250,00		-97 250,00	-79 055,35	-90 727,97
522 Hälsogården					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter				1 154,43	
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa				1 154,43	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa				1 154,43	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa				1 154,43	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4190 Köp av övriga tjänster					
4470 Övriga tjänster				-1 154,43	
A4190 Köp av övriga tjänster Summa				-1 154,43	
A4170 Köp av tjänster Summa				-1 154,43	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa				-1 154,43	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-40,00		-40,00	-38,69	-42,99
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-40,00		-40,00	-38,69	-42,99
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-40,00		-40,00	-38,69	-42,99
522 Hälsogården Summa	-40,00		-40,00	-38,69	-42,99
523 Sommarängen radhus					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3170 Avgiftsintäkter					
A3200 Socialväsandets avgifter					
3252 Telefonavgifter				60,00	10,00
A3200 Socialväsandets avgifter Summa				60,00	10,00
A3170 Avgiftsintäkter Summa				60,00	10,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3260 Hyresintäkter					
3410 Hyror för bostäder	11 000,00		11 000,00	14 662,40	13 973,14
3460 Elkostnad	500,00		500,00	521,57	673,34
A3260 Hyresintäkter Summa	11 500,00		11 500,00	15 183,97	14 646,48
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	11 500,00		11 500,00	15 183,97	14 646,48

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	11 500,00		11 500,00	15 243,97	14 656,48
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-450,00		-450,00	-434,27	-425,35
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-600,00		-600,00	-487,10	-487,10
4470 Övriga tjänster	-600,00		-600,00	-27,00	-663,82
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-1 650,00		-1 650,00	-948,37	-1 576,27
A4170 Köp av tjänster Summa	-1 650,00		-1 650,00	-948,37	-1 576,27
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4280 Hyror					
4800 Hyror för mark- och vattenområden	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
A4280 Hyror Summa	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-1 750,00		-1 750,00	-1 048,37	-1 676,27
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-8 600,00		-8 600,00	-8 580,16	-8 580,16
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-8 600,00		-8 600,00	-8 580,16	-8 580,16
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-8 600,00		-8 600,00	-8 580,16	-8 580,16
523 Sommarängen radhus Summa	1 150,00		1 150,00	5 615,44	4 400,05
524 Sommarängen					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3260 Hyresintäkter					
3410 Hyror för bostäder	20 000,00		20 000,00	26 966,93	26 636,86
A3260 Hyresintäkter Summa	20 000,00		20 000,00	26 966,93	26 636,86
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	20 000,00		20 000,00	26 966,93	26 636,86
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	20 000,00		20 000,00	26 966,93	26 636,86
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-2 600,00		-2 600,00	-2 642,05	-2 586,59
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-2 500,00		-2 500,00	-3 564,46	-3 138,81
4470 Övriga tjänster	-14 000,00		-14 000,00	-14 639,03	-18 075,18
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-19 100,00		-19 100,00	-20 845,54	-23 800,58
A4170 Köp av tjänster Summa	-19 100,00		-19 100,00	-20 845,54	-23 800,58
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-33 000,00		-33 000,00	-26 799,25	-31 801,94
4580 Inventarier					-1 288,71
4600 Övrigt material				-249,38	-1 127,48
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-33 000,00		-33 000,00	-27 048,63	-34 218,13
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-33 000,00		-33 000,00	-27 048,63	-34 218,13
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-52 100,00		-52 100,00	-47 894,17	-58 018,71
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-47 000,00		-47 000,00	-46 495,54	-46 988,78
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-47 000,00		-47 000,00	-46 495,54	-46 988,78

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-47 000,00		-47 000,00	-46 495,54	-46 988,78
524 Sommarängen Summa	-79 100,00		-79 100,00	-67 422,78	-78 370,63
525 Karlby Center					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					
A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet					
3010 Elektricitet	300,00		300,00	266,22	365,02
A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet					
Summa	300,00		300,00	266,22	365,02
A3120 Försäljningsintäkter Summa	300,00		300,00	266,22	365,02
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3260 Hyresintäkter					
3410 Hyror för bostäder	4 900,00		4 900,00	4 116,00	3 426,00
A3260 Hyresintäkter Summa	4 900,00		4 900,00	4 116,00	3 426,00
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	4 900,00		4 900,00	4 116,00	3 426,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	5 200,00		5 200,00	4 382,22	3 791,02
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-400,00		-400,00	-404,39	-391,32
4380 Renhållnings- och tvätteritjänster	-500,00		-500,00	-456,47	-460,47
4470 Övriga tjänster	-6 000,00		-6 000,00		-27,00
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-6 900,00		-6 900,00	-860,86	-878,79
A4170 Köp av tjänster Summa	-6 900,00		-6 900,00	-860,86	-878,79
A4200 Material, förnödenheter och varor					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-350,00		-350,00	-774,65	-655,45
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-350,00		-350,00	-774,65	-655,45
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-350,00		-350,00	-774,65	-655,45
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-7 250,00		-7 250,00	-1 635,51	-1 534,24
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-180,00		-180,00	-180,15	-200,16
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-180,00		-180,00	-180,15	-200,16
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-180,00		-180,00	-180,15	-200,16
525 Karlby Center Summa	-2 230,00		-2 230,00	2 566,56	2 056,62
526 Helsö-Österbygge Skolhus					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3260 Hysesintäkter					
3430 Hyror för mark- och vattenområden	20,00		20,00	16,82	16,82
A3260 Hysesintäkter Summa	20,00		20,00	16,82	16,82
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	20,00		20,00	16,82	16,82
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	20,00		20,00	16,82	16,82
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-300,00		-300,00	-278,57	-264,59
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-300,00		-300,00	-278,57	-264,59

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4170 Köp av tjänster Summa	-300,00		-300,00	-278,57	-264,59
A4230 Understöd					
A4250 Understöd till sammanslutningar					
4741 Hembygdsföreningen	-650,00		-650,00	-650,00	-650,00
A4250 Understöd till sammanslutningar Summa	-650,00		-650,00	-650,00	-650,00
A4230 Understöd Summa	-650,00		-650,00	-650,00	-650,00
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-950,00		-950,00	-928,57	-914,59
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-25,00		-25,00	-24,16	-25,43
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-25,00		-25,00	-24,16	-25,43
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-25,00		-25,00	-24,16	-25,43
526 Helsö-Österbygge Skolhus Summa	-955,00		-955,00	-935,91	-923,20
528 Brandstationen					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3260 Hyresintäkter					
3430 Hyror för mark- och vattenområden	300,00		300,00	304,75	298,77
3460 Elkostnad	250,00		250,00	238,89	264,32
A3260 Hyresintäkter Summa	550,00		550,00	543,64	563,09
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	550,00		550,00	543,64	563,09
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	550,00		550,00	543,64	563,09
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-550,00		-550,00	-500,31	-544,30
4470 Övriga tjänster					-81,36
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-550,00		-550,00	-500,31	-625,66
A4170 Köp av tjänster Summa	-550,00		-550,00	-500,31	-625,66
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-1 200,00		-1 200,00	-1 194,47	-1 321,61
4600 Övrigt material					-57,94
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-1 200,00		-1 200,00	-1 194,47	-1 379,55
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-1 200,00		-1 200,00	-1 194,47	-1 379,55
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-1 750,00		-1 750,00	-1 694,78	-2 005,21
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-580,00		-580,00	-578,96	-609,43
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-580,00		-580,00	-578,96	-609,43
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-580,00		-580,00	-578,96	-609,43
528 Brandstationen Summa	-1 780,00		-1 780,00	-1 730,10	-2 051,55
530 Harparnäs					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					
A3160 Övriga försäljningsintäkter av prestationer					
3140 Övriga försäljningsintäkter	350,00		350,00		322,58
A3160 Övriga försäljningsintäkter av prestationer Su	350,00		350,00		322,58

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3120 Försäljningsintäkter Summa	350,00		350,00		322,58
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	350,00		350,00		322,58
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4370 Försäkringar	-150,00		-150,00	-148,42	-144,03
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-150,00		-150,00	-148,42	-144,03
A4170 Köp av tjänster Summa	-150,00		-150,00	-148,42	-144,03
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-250,00		-250,00	-316,51	-311,46
4590 Byggnadsmaterial					-75,65
4600 Övrigt material				-23,95	-372,58
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-250,00		-250,00	-340,46	-759,69
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-250,00		-250,00	-340,46	-759,69
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-400,00		-400,00	-488,88	-903,72
530 Harparnäs Summa	-50,00		-50,00	-488,88	-581,14
C520 Fastigheter Summa	-237 718,00		-237 718,00	-180 621,16	-217 099,71
C540 Vatten- och avloppsverk					
540 Vattenverket					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					
A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet					
3001 Vatten- och avloppsvattenavgifter	60 000,00		60 000,00	67 382,92	54 935,81

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet					
Summa	60 000,00		60 000,00	67 382,92	54 935,81
A3120 Försäljningsintäkter Summa	60 000,00		60 000,00	67 382,92	54 935,81
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter				483,89	80,64
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa				483,89	80,64
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa				483,89	80,64
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	60 000,00		60 000,00	67 866,81	55 016,45
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-6 600,00		-6 600,00	-5 385,70	-6 599,60
4001 Särskilda ersättningar	-150,00		-150,00	-58,05	-29,25
4002 Löner vikarier					-431,29
4003 Särskilda ersättningar vikarier					-3,17
4060 Periodiserade löner och arvoden				82,69	-46,84
A4120 Löner och arvoden Summa	-6 750,00		-6 750,00	-5 361,06	-7 110,15
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-1 350,00		-1 350,00	-944,61	-1 243,43
A4140 Pensionskostnader Summa	-1 350,00		-1 350,00	-944,61	-1 243,43
A4150 Övriga lönebikostnader					
4160 Försäkringspremier	-54,00		-54,00	-14,70	-34,87
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-68,00		-68,00	-26,15	-27,83
4180 Socialskyddsavgifter	-103,00		-103,00	-62,67	-110,69
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-225,00		-225,00	-103,52	-173,39
A4130 Lönebikostnader Summa	-1 575,00		-1 575,00	-1 048,13	-1 416,82

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A4110 Personalkostnader Summa	-8 325,00		-8 325,00	-6 409,19	-8 526,97
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-100,00		-100,00	-64,41	-67,53
4410 Inkvarterings- och måltidstjänster					-130,59
4420 Rese- och transporttjänster	-750,00		-750,00	-871,56	-1 000,68
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	-2 500,00		-2 500,00		-890,00
4470 Övriga tjänster				-4 557,29	-6 334,49
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-3 350,00		-3 350,00	-5 493,26	-8 423,29
A4170 Köp av tjänster Summa	-3 350,00		-3 350,00	-5 493,26	-8 423,29
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-6 500,00		-6 500,00	-4 939,95	-6 678,31
4580 Inventarier	-2 500,00		-2 500,00		-136,29
4600 Övrigt material				-8 053,99	-7 655,33
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-9 000,00		-9 000,00	-12 993,94	-14 469,93
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-9 000,00		-9 000,00	-12 993,94	-14 469,93
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-20 675,00		-20 675,00	-24 896,39	-31 420,19
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-3 610,00		-3 610,00	-3 857,07	-3 608,19
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-3 610,00		-3 610,00	-3 857,07	-3 608,19
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-3 610,00		-3 610,00	-3 857,07	-3 608,19
540 Vattenverket Summa	35 715,00		35 715,00	39 113,35	19 988,07

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
541 Avloppsverket					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					
A3120 Försäljningsintäkter					
A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet					
3001 Vatten- och avloppsvattenavgifter	25 000,00		25 000,00	26 128,64	23 958,39
A3130 Försäljningsintäkter av affärsverksamhet					
Summa	25 000,00		25 000,00	26 128,64	23 958,39
A3120 Försäljningsintäkter Summa	25 000,00		25 000,00	26 128,64	23 958,39
A3250 Övriga verksamhetsintäkter					
A3270 Övriga verksamhetsintäkter					
3530 Övriga intäkter					3 560,32
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa					3 560,32
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa					3 560,32
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	25 000,00		25 000,00	26 128,64	27 518,71
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					
A4110 Personalkostnader					
A4120 Löner och arvoden					
4000 Betalda löner	-6 600,00		-6 600,00	-5 385,71	-6 599,69
4001 Särskilda ersättningar	-150,00		-150,00	-58,06	-29,31
4002 Löner vikarier					-431,29
4003 Särskilda ersättningar vikarier					-3,15
4060 Periodiserade löner och arvoden				82,69	-46,85
A4120 Löner och arvoden Summa	-6 750,00		-6 750,00	-5 361,08	-7 110,29
A4130 Lönebikostnader					
A4140 Pensionskostnader					
4100 Pensionspremier	-1 350,00		-1 350,00	-944,61	-1 243,43
A4140 Pensionskostnader Summa	-1 350,00		-1 350,00	-944,61	-1 243,43
A4150 Övriga lönebikostnader					

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
4160 Försäkringspremier	-54,00		-54,00	-14,70	-34,87
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-68,00		-68,00	-26,15	-27,84
4180 Socialskyddsavgifter	-103,00		-103,00	-62,67	-110,69
A4150 Övriga lönebikostnader Summa	-225,00		-225,00	-103,52	-173,40
A4130 Lönebikostnader Summa	-1 575,00		-1 575,00	-1 048,13	-1 416,83
A4110 Personalkostnader Summa	-8 325,00		-8 325,00	-6 409,21	-8 527,12
A4170 Köp av tjänster					
A4190 Köp av övriga tjänster					
4360 Post- och teletjänster	-100,00		-100,00	-65,34	-61,90
4370 Försäkringar	-3 000,00		-3 000,00	-2 843,92	-2 660,94
4420 Rese- och transporttjänster	-550,00		-550,00	-720,71	-700,68
4470 Övriga tjänster	-10 000,00		-10 000,00	-4 921,76	-12 110,08
A4190 Köp av övriga tjänster Summa	-13 650,00		-13 650,00	-8 551,73	-15 533,60
A4170 Köp av tjänster Summa	-13 650,00		-13 650,00	-8 551,73	-15 533,60
A4200 Material, förnödenheter och varor					
A4210 Inköp under räkenskapsperioden					
4570 Värme-, el och vatten	-5 800,00		-5 800,00	-7 524,25	-6 489,03
4600 Övrigt material	-6 500,00		-6 500,00	-2 727,86	-1,57
A4210 Inköp under räkenskapsperioden Summa	-12 300,00		-12 300,00	-10 252,11	-6 490,60
A4200 Material, förnödenheter och varor Summa	-12 300,00		-12 300,00	-10 252,11	-6 490,60
A4270 Övriga verksamhetskostnader					
A4280 Hyror					
4800 Hyror för mark- och vattenområden	-190,00		-190,00	-185,85	-185,85
A4280 Hyror Summa	-190,00		-190,00	-185,85	-185,85
A4270 Övriga verksamhetskostnader Summa	-190,00		-190,00	-185,85	-185,85
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-34 465,00		-34 465,00	-25 398,90	-30 737,17

Kalender	2024
Budgetdel	Normal drift
Kostnadsslag	Extern

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Fastställd budget	Bokslut 2024	Bokslut 2023
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
A7110 Avskrivningar enligt plan					
7120 Avskrivningar	-11 000,00		-11 000,00	-24 026,78	-11 056,23
A7110 Avskrivningar enligt plan Summa	-11 000,00		-11 000,00	-24 026,78	-11 056,23
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-11 000,00		-11 000,00	-24 026,78	-11 056,23
541 Avloppsverket Summa	-20 465,00		-20 465,00	-23 297,04	-14 274,69
C540 Vatten- och avloppsverk Summa	15 250,00		15 250,00	15 816,31	5 713,38
Totalsumma	-253 579,00	-191 670,00	-445 249,00	-406 571,14	-260 198,24

Styrelse möte 2-2025

08.04.2025

BILAGA 26

Tillsynsavgift

Tillämpas om klienten inte har annan hemservice. Max tak per månad: 200 euro. Ifall klienten nyttjar bägge stödtjänster betalas en summa totalt (7,50 €/dygn).

Droppning av ögondroppar (upp till 4x per dygn)	7,50 €/dygn
Hjälp med stödstrumpor (morgon och/eller kväll)	7,50 €/dygn
År 2025 Fast avgift per gång	2,00 €

Styrelse möte 2-2025

08.04.2025

BILAGA 34

KÖKAR

12. 06. 2024

10.6.2024 Dnr.

138

RÄTTELSEYRKANDE § 94 Hantering ärende ÅLR 2023/9338

Siv Relander
Simsören
22730, Kökar

Kommunen har fortsättningsvis inte behandlat de invånarinitiativ med flera förslag som inlämnats i mars 2021 gällande kommunens EU-projekt – även om man i beslutet i § 94/2024 på omvägar nu vill påvisa detta. Man kan inte heller i styrelsen besluta om att rättelseyrkande inte kan inlämnas (se kommunens protokoll) om man inte i beslutsprocessen för ärendet tagit hänsyn till och bifogat all relevant data, som behövs för beslut. Den nya styrelsen kan rimligtvis inte känna till det som en tidigare styrelse valt att inte besluta om.

MOTIVERINGAR (se närmare i bilaga 1 och 2):

- a. Invånarinitiativet om EU-projekten från 2021 är inte ÅLR 2023/9338 - fel rubricering
- b. Missvisande och bristfällig beredning i ärendet
- c. Total avsaknad av relevant dokumentation och historik i ärendet
- d. Total avsaknad av de "bevis" Revisorhanteringar som åberopas i brevet till initiativtagarna.
- e. Det finns fortsättningsvis inte ett skriftligt eller motiverat beslut i kommunen som gäller invånarinitiativen för EU-projekten från 2021
- f. Kommunstyrelsen bör givetvis notera att ÅLR uttryckligen har åberopat motiverade svar på initiativen i sitt ställningstagande 2023/9338!
- g. Vi vill ytterligare påpeka att kommunfullmäktiges ordförande Plejel (2021) skriftligen bad initiativtagarna bereda alla de punkter initiativen tog upp. Denna beredning gjordes och därmed fick kommunen inte enbart initiativ, utan senare även en färdig beredning av förslagen 2021.
- h. Det finns inga orsaker överhuvudtaget till denna orimliga fördröjning. Kommunstyrelsemedlemmarna har, per e-post, fått skriftliga påminnelser/förfrågningar om var besluten dröjer, kommunen har påmint på sociala medier (och bevisligen har såväl styrelsen som fullmäktige sett inlägget) och då inget av detta har hjälpt har landskapsregeringen tagit ställning till ärendets fördröjning.

Vi kräver att Kökar kommuns styrelse behandlar dessa initiativ, med det ansvar och den respekt som motsvarande ärenden kräver.

BILAGA 1: Noggrannare motiveringar

BILAGA 2: Brevet till initiativtagarna



Siv Relander

Ari Linna

Styrelse möte 2-2025

08.04.2025

BILAGA 35



FASTIGHETS AB HORSKLINT

FO-nummer: 0771076-6

07/04/2025

Förfrågan att överta 2st lägenheter på fastigheten Kökar-Slanten 2:23

FAB Horsklint erbjuder sig att överta 2st lägenheter i befintligt skick och med, de ingående underhålls och myndighetskraven på arrenderad mark, fastigheten Kökar-Slanten 2:23

Ingående delar i förvärv;

- | | |
|------------------------|--|
| - arrenderad Tomtmark | ca. 1 175kvm |
| - 2st Lägenheter | ca. 52kvm /st (ägs idag av Kökar kommun) |
| Lägenhet 1. | Omgjord till Gym, Hela köket är ut rivet. |
| Lägenhet 2. | Har varit uthyrd till reducerad kostnad. |
| - 66% del i VVS i mark | övriga delar ägs av fastigheten Kökar slanten. |

Extern värdering:

Ålandsbanken har gjort en extern värdering på hela fastigheten inkl. lägenheter, anslutningar och tomt till totalt 60 000€. Varav kommunens två lägenheter värderas till en summa av 20 000€.

Bakgrund

2st lägenheter ägs av Kökars kommun som även har gjort investeringen på arrenderad mark i samråd med landskapet och Ålandsbanken där parterna har stått för respektive investeringskostnad. Del av tomtmark 1 175kvm samt yta där lägenheterna står har ett arrende på 50 år som löper ut 2039.

Fastigheten är i behov av omfattande renovering efter över 35 års nyttjande och har kommit till teknisk livslängd för åtgärd enligt normal underhållsplan.

Plan för fastigheten

Horsklint är ett allmännyttigt bolag som hanterar och hyr ut lägenheter på Kökar

Planen är att renovera båda lägenheterna enligt förslag nedan.

Gymmet flyttas och frigör en lägenhet för uthyrning och den gamla bank/post lokalen skulle kunna vara en framtida lokal för gym, men för att det skall vara genomförbart så behöver totalkostnaderna stanna inom rimliga gränser för Horsklint.

Per idag så är renoveringsnivån ca 15-20 000€/år för det totala fastighetsbeståndet.



FASTIGHETS AB HORSKLINT

FO-nummer: 0771076-6

07/04/2025

FAB Horsklint ekonomiska kalkyl

Lägenheternas värde: 20 000€

Kommande renoverings kostnader: 50 000€

Lägenhet 1. Behöver nytt kök. Inkl. EL, rör, vent + vitvaror	12 000€
Renovering badrum (ej bastu)	8 000€
Ytskikts renoveringar rum	2 000€
utv. renoveringar fönster/dörrar etc.	5 000€
Lägenhet 2. Renovering kök. Inkl. EL, rör, vent + vitvaror	8 000€
Renovering badrum (ej bastu)	8 000€
Ytskikts renoveringar rum	2 000€
utv. renoveringar fönster/dörrar etc.	<u>5 000€</u>

Hälsningar Styrelsen

FAB Horsklint.