



FÖGLÖ KOMMUN

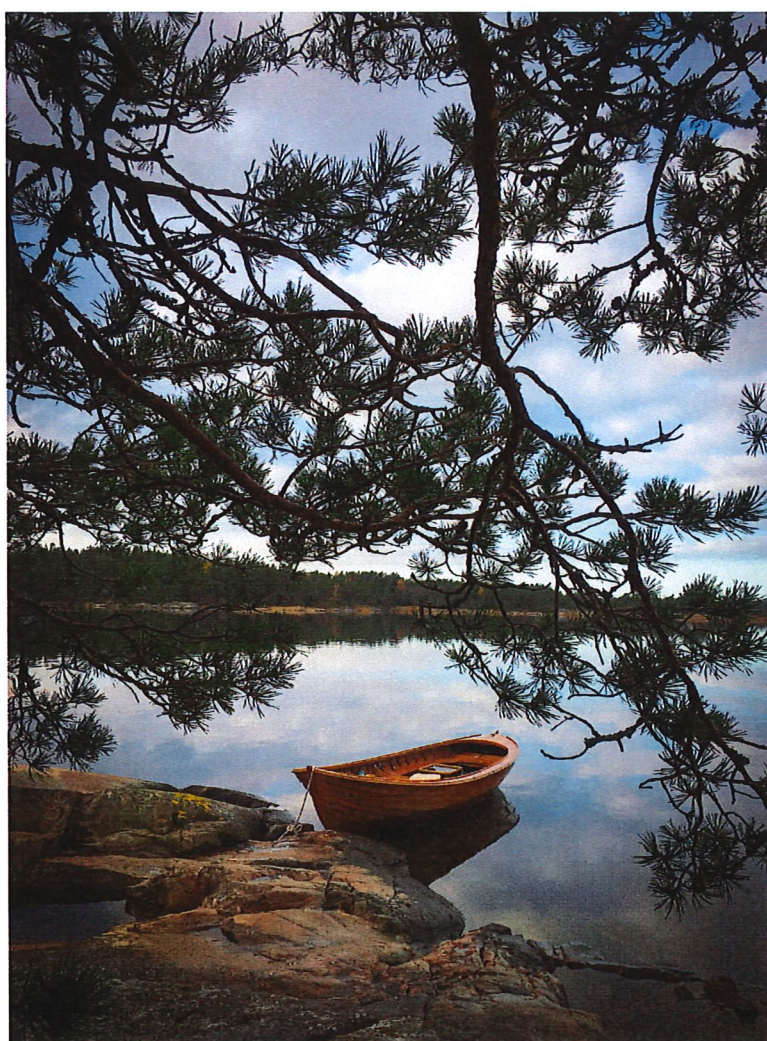


Foto: Caroline Henriksson

BOKSLUT 2023

Bokslut 2023

Innehållsförteckning

1.	Verksamhetsberättelse 2023	1
1.1	Kommundirektörens översikt	1
1.2	Kommunens förvaltning	6
1.2.1	Förvaltningsorganisation	6
1.2.2	Det kommunala ämbetsverket	8
1.3	Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats	10
1.4	Räkenskapsperiodens resultatanalys	11
1.5	Finansiering av verksamheten	11
1.6	Balansanalys	12
1.7	Kommunstyrelsens förslag till åtgärder som gäller räkenskapsperiodens resultat	13
1.8	Budgetutfallet	14
1.8.1	Driftsekonomidelen	14
1.8.2	Investeringsdelen	66
1.8.3	Tablå över resultaträkningsdelens utfall	68
1.8.4	Tablå över finansieringsdelens utfall	69
2.	Resultaträkning 2023	
	2a Intern resultaträkning	70
	2b Extern resultaträkning	71
3.	Finansieringsanalys 2023	72
4.	Balansräkning 2023	73
	Jord- och vattenområden per 31.12.2023	76
	Den beskattningsbara inkomstens utveckling 2007-2022	77
	Tablå över upplåningen per 31.12.2023	77
	Kommunstyrelsens underskrifter avseende 2023 års bokslut och årsredovisning	78
	Revisorsanteckning	78

Noter

Balansspecifikationer

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2023

Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Den allmänna ekonomiska utvecklingen

Den finansiella skuldkris, som blev följden av den kraftiga recessionen åren 2008-2009 och som åtföljdes av flera svaga ekonomiska år, släppte under 2017 sitt grepp om världsekonomin så att ekonomin under 2017-2019 växte på bred front. Till stor del stöddes denna uppgång genom den extremt låga räntenivån. Skuldkrisen låg dock latent kvar i många länder och oron har funnits för att man inte åtgärdat detta under bättre konjunkturläge och vad som skall hända vid nästa ekonomiska recession. Finland var ett av de länder i Europa som drabbades hårdast av lågkonjunkturen och som hade svårast att återhämta sig. Under 2017-2019 fick ekonomin dock fart i Finland som hade en av de starkaste uppgångarna inom euroområdet under de åren. Underskottet i de offentliga finanserna minskade och skuldsättningen bromsade upp.

Allting såg bra ut fram till början av 2020 då världen drabbades hårt av Covid-19-pandemin, det s.k. "corona-viruset", som på bara några veckor i mars fullständigt lamslog hela världen och ledde till en kraftig ekonomisk recession under 2020. 2021 fortsatte pandemin, men världen lärde sig hantera denna, framtidstron återvände och de ekonomiska prognoserna skrevs upp inför 2022. I slutet av februari 2022 kom nästa kris då Ryssland attackerade militärt sitt grannland Ukraina och där kan man i skrivande stund (18 mars 2024) inte ännu skönja något slut på den militära konflikten. Med anledning av de omfattande ekonomiska åtgärder världen vidtagit mot Ryssland kommer konflikten att påverka ekonomin under en lång tid framöver. Finland, som grannland med relativt stort ekonomiskt utbyte med Ryssland, kommer förstås att beröras till stor del.

De senaste tillgängliga prognoserna för produktionstillväxten är från december 2023 (Finansministeriets konjunkturöversikt 19.12.2023). Enligt konjunkturöversikten beräknas BNP 2023 minska med 0,5 % medan man för i år beräknar att BNP stiger med 0,7 % och 2025 med 2,0 %. Uppgifterna skall dock ses med ett stort mått av osäkerhet med anledning av den väpnade konflikten i Ukraina och dess påföljder på ekonomin.

Den höga inflationen, stigande räntorna och relativt stora löneförhöjningarna har betytt att ekonomin har dämpats kraftigt och Finland varit i en recession under slutet av 2023. Inflationen har dock dämpats rejält under slutet av 2023 varför det finns förhoppningar om tillväxt i ekonomin igen under 2024. Underskottet i de offentliga finanserna i förhållande till BNP minskade under åren 2021-2022, men har därefter igen börjat öka. Den offentliga ekonomins sammanlagda skuld uppskattas 2024 uppgå till 79,1 % av BNP mot 75,5 % 2023.

Konsumentprisindex (inflationen) i Finland uppgick 2023 preliminärt mycket höga 6,3 %. 2024 uppskattas inflationen uppgå till ca. 2,0 %, vilket är nära en normalnivå.

Arbetslöshetsgraden uppgick 2023 till ca 7,2 %, en ökning med 0,4 % från 2022. Den uppskattas 2024 stiga ytterligare marginellt till ca 7,5 %.

Räntorna var fram till 2022 historiskt låga under en lång följd av år, men började under speciellt andra halvan av 2022 stiga märkbart. 3 månaders euribor uppgick vid årsskiftet 2023/2024 till + 3,91 % mot att så sent som i december 2021 uppgått till - 0,58 % (negativ ränta). Under början av 2024 har räntorna i princip stått stilla, så att 3 månaders euribor i skrivande stund uppgår till + 3,93 %. Räntorna förväntas under år 2024 stå i princip stilla, eventuellt sjunka något i slutet av året med anledning av den sjunkande inflationen.

Utvecklingen i det egna ekonomiområdet

2015-2019 var relativt goda år på Åland för den privata ekonomin, då flera branscher uppvisade goda bokslut. 2020 blev sedan förstas ett katastrofalt år då omsättningen i genomsnitt sjönk med över 20 % i den åländska ekonomin och förstas mycket mer inom flera sektorer. 2021-2022 gav en viss återhämtning, dock lägre än vad förhoppningarna var och ekonomin har haft svårt att "varva upp", bland annat med anledning av den höga inflationen. Landskapet Ålands ekonomi har likaså haft svårt att återhämta sig, då 2020-2021 och delvis också 2022 förlöpte i pandemihanteringsens tecken. Landskapet är än så länge skuldfritt, vilket är anmärkningsvärt. En skuldsättning förefaller inte längre gå att undvika för att inte helt "släcka ner" landskapet då man effektivt "strypt" den kommunala ekonomin under en lång följd av år för att balansera sin egen budget, vilket inte är hållbart.

Utgångsläget och situationen för den kommunala sektorn är inte ljus, då många kommuner redan är ganska kraftigt skuldsatta och de flesta kommuner har negativa resultat från perioden 2019-2023 (även om 2022 för flera kommuner räddades av förhöjda landskapsandelar och 2023 genom större skatteintäkter än väntat) liksom i budgeten för 2024. För att undvika uppsägningar, permitteringar eller kraftigt högre skatter behöver landskapet därför stimulera och stöda den kommunala ekonomin framförallt med högre landskapsandelar. Alternativet är kraftigt lägre ambitionsnivå inom lagstiftningen för basservicen. Per 19 mars finns ännu inga uppgifter om höjda landskapsandelar eller liknande.

Arbetslösheten på Åland sjönk under året och arbetslöshetsgraden per 31.12.2023 uppgick till 4,2 % (2022 4,5 % och 2021 6,8 %) att jämföras med hela landets ca. 7,2 %. Ungdomsarbetslösheten var 8,2 % (6,3 % 2022) medan långtidsarbetslösheten uppgick till 1,9 % (1,9 % även året innan).

Hotbilderna mot den åländska ekonomin utöver Ukrainakrisen, som förstas för tillfället överskuggar allting, är bland annat att lönsamheten bland många företag är för låg samt att det förekommer en viss brist på arbetskraft inom en del områden.

Den offentliga ekonomin på Åland som helhet var relativt god under hela 1990-talet och största delen av 2000-talet i.o.m. "klumpsummesystemet" där Åland erhåller 0,47 % av statens inkomster samt därtill en s.k. "flitpeng" ifall de på Åland genererade inkomsterna överstigit 0,5 % av statens totala inkomster. Systemet har varit speciellt gynnsamt i högkonjunktur genom att höga inkomstskatter från Finlands storbolag givit stadigt tillskott till landskapskassan. "Lottovinster" för landskapet har varit utförsäljningar av aktier i statsägda bolag, vilket givit en extra pott till landskapet vid varje tillfälle. Systemet har inneburit en trygghet för Åland i tider när tex sjöfarten haft en svacka med lönsamhetsproblem. Tråkigt då att ingenting av tillväxten kommit kommunerna tillgodo då landskapsandelarna "stampar på stället".

Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi

Sysselsättningen

Arbetslösheten på Föglö sjönk under året. Arbetslöshetsgraden uppgick till 2,3 % (2,6 % 2022), vilket var tredje lägst på Åland.

Sysselsättningsstrukturen på Föglö har genomgått en märkbar förändring sedan EU-inträdet. Från att ännu 1990 ha utgjort ca. 40 % av arbetstillfällena på Föglö har primärnäringsarnas andel 2020 sjunkit till endast knappa 8 %, dvs. till endast en femtedel. Servicesektorn och framförallt samhällstjänsterna har i stället stigit i motsvarande takt.

Kommunen har själv aktivt bidragit till att skapa nya arbetstillfällen bl.a. genom att själva handha i stort sett hela äldreomsorgen genom successivt utökad vårdtyngd och antal bostäder vid omsorgshemmet Annagården.

Sysselsatta efter näringsgren 31.12.2020 (Uppgifter i antal och procentuell andel)
- jämförelse med 31.12.1990

År	Jord- och skogsbruk, fiske	Industri	Bygg	Handel, hotell mm	Transport	IT och komm.	Finans, försäkr.	Fastigh, juridik, ekonomi	Samh. tjänster	Pers. tjänster	Okänd	Totalt
1990	109	15	7	25	45	2	1	3	43	0	25	275
%	39,6	5,5	2,5	9,1	16,4	0,7	0,4	1,1	15,6		9,1	100
2020	18	7	10	68	16	4	3	14	78	9	5	232
%	7,8	3,0	4,3	29,3	6,9	1,7	1,3	6,0	33,6	3,9	2,2	100

Källa; ÅSUB statistisk årsbok för Åland 2023.

Näringspolitiken

Näringspolitiken inom landskapet Åland handhas av Ålands landskapsregering. Landskapets långsiktiga näringspolitik (regionalpolitik) för att vara med och skapa förutsättningar för fler arbetstillfällen i skärgården har under många år lämnat en del övrigt att önska. Arbetstillfällena i skärgården har snarare minskat än ökat. Man har inte heller bidragit med utlokalisering av arbetstillfällen från sin egen förvaltning, vilket skulle vara ett välkommet tillskott av arbetsplatser och vara en föregångare som distansarbete.

Kommunen är medlem i Företagsam Skärgård och Ålands Näringsliv, som båda bl.a. tillhandahåller tjänster för den som önskar starta eget företag. Kommunen har också varit med och ordnat studieresa en gång per år och bidragit till olika turistiska aktiviteter. Man har också ordnat s.k. frukostträffar/kvällsfikor där företagare och föreningar kunnat träffas och diskutera företagar- och föreningsfrågor mm.

En stor del av arbetsmarknaden för Föglöborna är numera utanför Föglös gränser. Pendlingens betydelse har ständigt ökat och möjliggör att folk bor på Föglö och arbetar på fasta Åland. Den här gruppen utgör numera den största av den arbetande befolkningen.

Som jag under senare år i flera olika sammanhang påpekat är fiskindustrin (fiskodling och –förädling), den enskilda näring som de senaste 20-30 åren bidragit med lejonparten av de nya arbetstillfällen som skapats på Föglö (bortsett från den allt viktigare arbetspendlingen) och givit möjligheter för många att vara bosatta i Föglö. Färre än tidigare av de anställda är dock bosatta på Föglö, vilket är oroväckande då det minskar skatteintäkterna från näringen.

Min förhoppning är att kommunen fortsätter stöda näringen i samband med utlåtanden om odlingstillstånd. Orosmoln för branschen, med annars stor utvecklingspotential, har varit nedskurna odlingstillstånd, negativ publicitet och ett miljöhandlingsprogram med orimliga krav som i värsta fall kunde betytt början till slutet för näringen. För närvarande på agendan är en ny vattenlag, vilken var på remiss under 2023. Förhoppningen i samband med denna revidering har varit att det skulle ges förutsättningar för etablering av nya odlingsplatser. En lokaliseringsplan för detta har också efterfrågats, men ännu inte presenterats.

Landskapsandelarna

2017 var det sista året med landskapsandelssystemet som trädde i kraft 1.1.2008 och som innebar att kommunernas driftsandelar ökade mot att investeringsandelarna i stort sett slopades. Den samlade synpunkten på det systemet var övervägande positiv även om landskapet kontinuerligt "nallade" på andelarna (genom uteblivna indexjusteringar mm), vilket gör att det är beklagligt att landskapet skrotade det och ersatte det med ett system som kraftigt minskade andelarna och som för kommuner med samfundsskattebetalande företag är väldigt illa. Föglö är det "nya" systemets största förlorare och har efter att systemets "övergångsperiod" tagit slut förlorat ca 400.000 euro årligen (vissa år mer än så). Detta innebär att Föglö, med knappt 2 % av Ålands befolkning, står för ca 10 % av inbesparingen i andelarna samt att Föglö kommun i ett slag förlorade ca 24 % av de landskapsandelar man annars skulle erhållit.

Skatteinkomsterna

Skatteinkomsterna har under en följd av år påverkats negativt av ständigt förhöjda kommunala skatteavdrag. Avdragsgraden inom kommunalbeskattningen som redan tidigare är exceptionellt hög på Åland har höjts ytterligare i omgångar, vilket förstås tår rejält på kommunernas ekonomi. Ett belysande exempel på hur avdragen påverkar är att den effektiva skatteprocenten på Föglö 2022 var endast ca 11,45 % av bruttoinkomsterna trots att det fastställda skatteöret var 17,50 %.

Kommunstyrelsen har tagit initiativ om att fastighetsskatten skulle släppas "friare" och möjliggöra ett större skatteuttag via denna "säkra" skatt. En reform av fastighetsskatten har varit aktuell och landskapet tillfrågade vintern 2013/2014 kommunerna angående utveckling av fastighetsskatten inför en lagberedning. Något lagförslag har dock ännu inte presenterats. Frågan togs upp vid Ålands kommunförbunds höststämma 2022 och förbundsstyrelsen gavs i uppdrag att hos Ålands landskapsregering initiera en lagändring.

Skatteutvecklingen för Föglös del var under några år svagt stigande, men 2022 blev tyvärr ett bakslag. Utfallet 2019 gav ett plus på 4,0 %, 2020 3,8 %. 2021 0,1 %, men 2022 tyvärr ett minus på 6,6 %. En hel del finns således kvar att återhämta till rekordnivån 2016. Utfallet för 2023 är också osäkert, skatteutvecklingen beräknas till ett svagt plus om 0,5 %, men det finns vissa förhoppningar om ett bättre utfall. Prognoser för 2024 och framåt är förstås i dagsläget mycket svåra att göra, men bör betyda vissa ökningar då kommunen höjde inkomstskatten för 2024. Andelen av samfundsskatterna är dock mycket osäker då den skall kompenseras av landskapsregeringen med anledning av SOTE-reformen på fastlandet som minskat kommunernas andel av skatten.

Ekonomisk balans

2023 års resultat (ett underskott om 377.432 euro) är illa, men dock kraftigt lägre än budget, vilket är glädjande.

Kommunens soliditet och likviditet är fortsatt på en god nivå, men har försämrats så att antalet kassadagar nu räcker till ca fem månader mot att tidigare ofta varit över ett år.

Tack vare framsynt planering har kommunen hittills helt kunnat undvika större nedskärningar, dramatiska skattehöjningar eller stor upplåning. 2023 lyftes inga nya lån och kommunens skuldbörda per invånare är på en hyggligt låg nivå och består i sin helhet av "förmånliga" lån med låg ränta. Hänv.: tablå över upplåningen.

Investeringar 2023

Under 2023 färdigställdes/genomfördes ett antal investeringar medan andra är pågående. Hänvisas till denna del till investeringsbilagan.

Budgetavvikelser

Följande överskridningar av resultatområden föreligger 2023;

RO 334	Annagården	Budget	852.400	Överskridning	72.143
RO 420	Biblioteksverksamhet	Budget	73.000	Överskridning	1.547
RO 430	Medborgarinstitutet	Budget	9.000	Överskridning	257
RO C51	Brand- och räddningsväsendet	Budget	55.000	Överskridning	1.904
RO 590	Vattenverket	Budget	3.000	Överskridning	9.002

Förklaringar till överskridningarna finns i tablå för budgetutfallet vid resp. resultatområde.

Kommunens personal

I kommunens personal skedde inga större förändringar 2023. En viss personalökning inom grundskola och barnomsorg förekom, närmast beroende av ankomsten av Ukrainabarn till kommunen och behov av flera assistenter i verksamheterna.

Sjukfrånvaron bland personalen har varit relativt hög under året, bland annat beroende på ett antal längre sjukskrivningar. Personalkostnaderna och den totala personalsituationen framgår ur resultaträkningen och noter till bokslutet. Antalet anställda per uppgiftsområde redovisas under budgetutfallet vid respektive resultatområde.

Uppskattning av den kommande utvecklingen - framtiden

I budgeten för 2024 finns totalt 8 investeringar. Hänv.; budget 2024. Med tanke på det rådande ekonomiska läget och svaga framtidsutsikterna kommer linjen beträffande investeringar för ett antal år framåt att vara mycket restriktiv. Driftsmässigt beror utvecklingen av ekonomin förstås i hög grad på huruvida budgeten hålls, men budgetökningarna bland driftskostnaderna måste avta då de senaste åren varit ohållbara ekonomiskt. En allt restriktivare linje generellt kring driftskostnader kommer att krävas framöver då driftskostnaderna måste fås ned. Utvecklingen av Kommunernas socialtjänst (KST) är förstås också av största vikt liksom att "raset" i landskapsandelarna måste ersättas av landskapet så att tidigare nivå kan återställas. Ekonomins utveckling är i nuläget inte hållbar, men kommunen har förmånen att ännu kunna leva på sin från tidigare sunda ekonomi.

En positiv sak som kan framlyftas är att hotbilden med tvångssammanslagning av kommuner för tillfället är skrinlagd, vilken med hög sannolikhet hade inneburit en försämring för Föglöborna och lokalservicen. Befolkningsutvecklingen var många år negativ men har nu stannat upp och en viss positiv befolkningsutveckling har skett de senaste åren.

Beträffande bostäder strävar Föglö Fastighets Ab till att hålla balans i utbud och efterfrågan på hyresbostäder. Lediga bostäder finns kontinuerligt. Ett antal lediga egnahemstomter för fast bosättning finns att tillgå i Degerby inom detaljplanerat område och det nya bostadsområdet Ekholm i Prästgården by är färdigt utbyggt och försäljningen av tomter har öppnats upp.

Goda förutsättningar att flytta till Föglö finns sålunda. Ingen bostadstomt såldes dock tyvärr under 2023.

Föglö den 18 mars 2024

Niklas Eriksson
Kommundirektör

1.2 KOMMUNENS FÖRVALTNING

1.2.1 FÖRVALTNINGSORGANISATION

Allmän organisation

Kommunfullmäktige

- väljs av kommunmedlemmarna för 4 år
- kommunens högsta beslutande organ
- beslutanderätten i vissa ärenden kan delegeras till kommunstyrelsen
- sammanträdena är offentliga

Kommunstyrelsen

Kommunens centrala förvaltningsmyndighet

- väljs av fullmäktige för 2 år
- leder kommunens förvaltning
- bereder och verkställer fullmäktiges beslut
- företräder kommunen och bevakar dess intressen
- övervakar lagligheten i kommunala beslut och nämndernas beslutsfattande
- sammanträdena är inte offentliga

Nämnder/kommittéer/arbetsgrupper m.m.

Nämnderna är antingen lagstadgade eller frivilliga

- väljs av fullmäktige, i allmänhet för samma mandatperiod
- leder ett särskilt förvaltningsområde (en kommitté eller arbetsgrupp har i allmänhet en snävare kompetens än en nämnd)
- kommittéerna eller arbetsgrupperna underlyder ofta kommunstyrelsen eller en nämnd
- beslutanderätten i vissa ärenden kan överföras till tjänsteinnehavare
- sammanträdena är inte offentliga

Kommunfullmäktige (9 medl.)
Ordf. Gun-Britt Gullbrandsson

Kommunstyrelsen (5 medl.)
Ordf. Andreas Henriksson

Nämnder

Byggn. - o. tekniska nämnden
ordf. Stefan Laine (5)

Bildningsnämnden
ordf. Kim Tähtinen (5)

Centralvalnämnden
ordf. Agneta Raitanen (5)

Fritids- och kulturnämnden
ordf. Kurt Fellman (6)

Kommittéer/kommissioner/direktioner

Valbestyrelse
ordf. Kurt Gullbrandsson (3)

Kommunplanekommittén
ordf. Niklas Eriksson (5)

Kommitté för Tullkammarplan
ordf. Niklas Eriksson (4)

Äldrerådet
ordf. Heli Gåvefeldt (6)

Daghemsdirektion
ordf. Marlena Kullbäck (5)

Museikommitté
ordf. René Sköld (4)

Trafikkommitté
ordf. Alfons Boström (3)

Arbetsgrupper och liknande

Agenda 2030-lokal ref.grupp
ordf. Soile Wartainen (6)

1.2.2 DET KOMMUNALA ÄMBETSVERKETKOMMUNKANSLIET
(Kommungården i Föglö)

Postadress: Tingsvägen 3, 22710 FÖGLÖ, tel. 50322
www.foglo.ax e-post: info@foglo.ax

Öppethållningstider: måndag - fredag 10.00 – 15.00
 Kommundirektör: Niklas Eriksson, pol.mag.

BYGGNADSKONTORET inkl. väg- och tekniskt kansli
(kommungården)

Postdress: som ovan Tel. 50215 Öppethållningstider:
 Mobil 0400-937215 Må, on, fre 9-11.30

Byggnadsinspektör/kommuntekniker
 Hans-Kristian Skaag E-post; hasse.skaag@foglo.ax

Föredragande för; byggnads- och tekniska nämnden

LANTBRUKSKANSLIET

Kontoret beläget i Hammarland.

Lantbrukssekreterare; Anders Sundqvist Tel. 364526
 Anträffbar under kontorstid vid Hammarlands kommun.
 Ingen fast mottagningstid på Föglö sedan 1.1.2023. Besök till
 Föglö kan dock bokas via lantbrukssekreteraren.

Föredragande för; lantbruksnämnden (gemensam nämnd sedan 1.6.1999 med
 Hammarland, Eckerö och Lumparlands kommuner).

UTBILDNINGSKANSLIET
(kommungården)

Postdress: 22710 Föglö Tel. 040-5165397 Öppethållningstider/telefontider:
 Ti-Tors 9.00-16.00

Utbildningschef; Kerstin Lindholm E-post; kerstin.lindholm@sottunga.ax
 Barnomsorgschef; Kerstin Lindholm E-post; barnomsorgschef@foglo.ax

Föredragande för; bildningsnämnden

ÄLDREOMSorgen
(Annagården)

Postdress: 22710 Föglö Tel. 018-50382 Öppethållningstider/telefontider:
 Må-Fre 9.00-16.00

Äldreomsorgschef; Heli Gåvefeldt E-post; aldreomsorgschef@foglo.ax

BIBLIOTEKET

(Degerby-bibliotekshuset)

Postdress: 22710 FÖGLÖ Tel. 50348

Öppethållningstider 2024:
 Må 10.00 – 13.00 samt 16.30 – 20.00
 On 16.30 – 20.00
 To 16.30 – 21.00

Bibliotekssekreterare; Katarina Fellman

E-post; biblioteket@foglo.ax

KULTURÄRENDEN

Postdress: Tingsvägen 3, 22710 FÖGLÖ

Tel. 50322

Telefontider/mottagning: Enligt överenskommelse med ordförande eller sekreterare
 E-post; info@foglo.ax

Nämnd; Fritids- och kulturnämnden

FRITIDSÄRENDEN (inkl. idrott och ungdom)

Postadress: Tingsvägen 3, 22710 FÖGLÖ

Tel. 50093

Telefontider/mottagning: Enligt överenskommelse med ordförande eller sekreterare

E-post; niklas.eriksson@foglo.ax

Nämnd; Fritids- och kulturnämnden

BRAND- OCH BEFOLKNINGSSKYDD

Brandärenden; avtal med Mariehamns stad. Räddningschef Karl Nordlund.
 Adress; Mariehamns stad.

Föredragande för; byggnads- och tekniska nämnden.

Befolkningsskydd; bfs-instruktör Niklas Eriksson
 Tel. 50093.
 Adress; Tingsvägen 3, 22710 FÖGLÖ.

1.3 Redogörelse för hur kommunens interna tillsyn har ordnats

Allmänt

I kommunens interna tillsyn har under år 2023 inte kunnat observeras sådana brister som skulle föranleda särskilda åtgärder.

Verksamheten har under en lång följd av år varit ekonomisk och resultatrik och har sällan föranlett några anmärkningar från kommunstyrelsens sida. Mycket sällan har kommunstyrelsen heller föranlett sig tvungen att överta något ärende från underlydande nämnd eller kommitté.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

De kommunala myndigheterna följer bestämmelserna i lag, stadgor och beslut och antalet besvär och rättelseyrkanden mot kommunens olika organs beslut har varit försvinnande litet.

Uppnående av målen, användningen av tillgångar

Kommunens verksamhet är välorganiserad med tydliga och klara målsättningar och prestations- och relationstal i budgeten som är enkla och klara att följa upp.

Uppföljningen är grundlig och det finns sällan anledning till anmärkningar. Kommunstyrelsen behandlar en gång i året en förteckning över ärenden/frågor som inte är klara, s.k. "oklara ärenden" och gör upp en tidsplan för när dessa skall vara klara.

Samtliga enheter vinnlägger sig om att hålla sina budgetanslag och i regel lyckas man också mycket bra. I förekommande fall beskriver respektive resultatansvarig i bokslutsberättelsen orsaken till eventuell överskridning. Under senare år har överskridningar förekommit endast i enstaka fall per år, och då i allmänhet föranlett av helt oförutsedda händelser.

Bokföraren sänder varje månad (ca den 8:e) ut bokföringsutdrag till respektive enhet för att kontinuerlig uppföljning av anslagens användning skall vara möjlig under året.

Ordnande av riskhantering

En riskhanteringsbedömning och -plan enligt arbetarskyddets mall har varit under utarbetande för varje verksamhetsenhet. Respektive föreståndare ansvarar för att denna görs för sina verksamhetsenheter. Alla är ännu inte färdigställda.

Kommunens försäkringar genomgår regelbundet och motsvarar kommunens behov.

Anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Upphandlingsregler fastställs av kommunstyrelsen i budgeten för respektive år. De olika enheterna handhar upphandlingen och eventuell försäljning inom sina respektive områden. Kommunen har tillsvidare inte blivit skadeståndsskyldig i något fall pga. bristande upphandling. Inte har heller förluster uppstått i dylika fall. Ofta finns särskilda kommittéer tillsatta för större investeringar.

Avtalsverksamhet

Kommunen har ett stort antal ingångna avtal för såväl köptjänster mm som i egenskap av överlåtare. Dessa följs i all verksamhet och inga problem har uppdragats under året.

1.4 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTATANALYS

RESULTATRÄKNINGEN (extern) OCH DESS NYCKELTAL

RESULTATRÄKNING (i tusen euro)

	2023	2022
Verksamhetsintäkter	1.023	945
Verksamhetskostnader	- 4.570	- 4.410
Verksamhetsbidrag	- 3.547	- 3.465
Skatteinkomster	1.983	1.866
Landskapsandelar	1.512	1.409
Finansiella intäkter och kostnader	0	17
Årsbidrag	- 52	- 173
Avskrivningar och nedskrivningar	- 337	- 347
Extraordinära poster	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	- 389	- 520
Ökning (-) av grundkapitalet	0	0
Minskning (+) av avskrivningsdifferens	6	15
Ökning (-)/minskning (+) av reserver	0	0
Ökning (-)/minskning (+) av fonder	6	16
Räkenskapsperiodens överskott	- 377	- 489

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

	2023	2022
Verksamhetsint./verksamhetskostn., %	22,4 %	21,4 %
Årsbidrag/avskrivningar, %	- 15,4 %	- 49,7 %
Årsbidrag, euro/invånare	- 103 euro	- 345 euro
Invånarantal	504	501

1.5 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

FINANSIERINGSANALYS (i tusen euro)

	2023	2022
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	- 52	- 173
Extraordinära poster	0	0
Korrektivposter	0	0
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	- 342	- 451
Finansieringsandelar för investeringar	0	0
Försäljn.inkomster av tillg. bland bestående aktiva	0	6
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	- 394	- 618
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen	0	0
Förändringar i lånestocken	- 33	- 45
Förändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förv.medel och kapital	- 1	1
Omsättningstillgångar	0	0
Fordringar	44	- 81
Räntefria skulder	73	17
Finansieringens kassaflöde	84	- 108
Förändring av likvida medel	- 310	- 726

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

	2023	2022
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år (i tusen euro)	-3.224	-3.510
Intern finansiering av investeringar, %	-15,3 %	-38,3 %
Låneskötselbidrag	-1,4	-3,6
Likviditet, kassadagar	138 dgr	147 dgr
Invånarantal	504	501

1.6 BALANSANALYS**BALANSRÄKNINGEN OCH DESS NYCKELTAL****BALANSRÄKNING (i tusen euro)**

	2023	2022			2023	2022
AKTIVA				PASSIVA		
<i>Bestående aktiva</i>	<i>5.725</i>	<i>5.721</i>		<i>Eget kapital</i>	<i>6.410</i>	<i>6.793</i>
Immateriella tillgångar	0	0		Grundkapital	1.784	1.784
Materiella tillgångar	5.640	5.636		Övriga egna fonder	81	87
Placeringar	85	85		Överskott fr. tid. år	4.922	5.411
				Räk.per.:s underskott	- 377	- 489
<i>Förvaltade medel</i>	<i>201</i>	<i>201</i>				
				<i>Reserver</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Rörliga aktiva</i>	<i>2.079</i>	<i>2.433</i>		<i>Ack.avskrivningsdiff.</i>	<i>44</i>	<i>50</i>
Omsättningstillgångar	0	0		<i>Avsättningar</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Fordringar	191	235				
Finansiella värdepapper	1.728	1.768		<i>Förvaltad kapital</i>	<i>200</i>	<i>201</i>
Kassa och bank	<u>160</u>	<u>430</u>				
				<i>Främmande kapital</i>	<i>1.351</i>	<i>1.311</i>
TOTALT	8.005	8.355		Långfristigt	584	605
				Kortfristigt	<u>767</u>	<u>706</u>
				TOTALT	8.005	8.355

NYCKELTAL I BALANSRÄKNINGEN

	2023	2022
Soliditetsgrad, %	81 %	82 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	30 %	27 %
Ackumulerat överskott, 1000 €	4.544	4.922
Ackumulerat överskott, €/invånare	9.017	9.824
Lånestock 31.12, tusen euro	302 Teuro	336 Teuro
Lån euro/invånare	600 euro	670 euro
Invånarantal	504	501

1.7 STYRELSENS FÖRSLAG TILL ÅTGÄRDER SOM GÄLLER RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens resultat, ett underskott om 389.509,76 euro behandlas som följer;

Minskning av avskrivningsdifferens 6.262,48 euro intäktsförs;

Överföring från fastighetsunderhållsfonden netto 5.814,52 euro* intäktsförs; samt

Överföring från vinst/förlust-kontot totalt 377.432,76 euro.

* - fastighetsunderhållsfonden, inköp av två tvättmaskiner och en torktumlare till Annagården 5.814,52 euro

Bokslut 2023

Budgetutfall: Sammandrag av driftsdelen

Netto anslag				
Ursprunglig budget	Förändring i budgeten (tb)	Budget efter förändr.	Utfall	Avvikelse

Kommunstyrelsen

120 Allmän förvaltning	303000,00		303000,00	271862,19	31137,81
123 Näringslivsutveckling	54000,00		54000,00	66091,20	-12091,20
126 Skärgårds- och kollektivtrafiken	19000,00		19000,00	16216,43	2783,57
420 Biblioteksverksamhet	73000,00		73000,00	74547,46	-1547,46
430 Medborgarinstitutet	9000,00		9000,00	9257,39	-257,39
300 Institutionsvård vid Oasen	0,00		0,00	-1080,61	1080,61
302 Kommunernas socialtjänst k.f.	481000,00		481000,00	455040,66	25959,34
C31 Hemservice	224000,00		224000,00	152052,22	71947,78
334 Äldreomsorgen - Annagården	852400,00		852400,00	924543,17	-72143,17
Summa	2015400,00	0,00	2015400,00	1968530,11	46869,89

Valnämnden

100 Val	2500,00		2500,00	2042,20	457,80
---------	---------	--	---------	---------	--------

Revisorerna

110 Revision	7000,00		7000,00	5523,29	1476,71
--------------	---------	--	---------	---------	---------

Byggnads- och tekniska nämnden

500 Byggnadsinspektion	3000,00	10600,00	13600,00	12955,19	644,81
C51 Brand- och räddningsväsendet	51514,00		51514,00	55218,49	-3704,49
C52 Tekniska nämnden	103165,00		103165,00	90822,40	12342,60
503 Gator och vägljusnät	8307,00	-1800,00	6507,00	15234,29	-8727,29
550 Kommunalvägar	47513,00	-4000,00	43513,00	52862,26	-9349,26
505 Avfallshantering	0,00		0,00	-1733,74	1733,74
506 Hamnverket	7668,00	1200,00	8868,00	5719,02	3148,98
590 Vattenverket	-37079,00	3000,00	-34079,00	-21998,17	-12080,83
591 Avloppsreningsverket	-46098,00	3000,00	-43098,00	-69364,86	26266,86
C53 Fastigheter, byggnader o lokaler	-137756,00	12600,00	-125156,00	-140624,84	15468,84
C56 Tullkamarplans fastigheter	-13252,00		-13252,00	-24362,78	11110,78
580 Kommunens radhus	-4906,00		-4906,00	-8234,27	3328,27
581 Annagårdens pensionärsbostäder	-12679,00	-5000,00	-17679,00	-22139,14	4460,14
Summa	-30603,00	19600,00	-11003,00	-55646,15	44643,15

Bildningsnämnden

C41 Föglö grundskola	1075714,00		1075714,00	1039775,04	35938,96
C32 Barnomsorg	522325,00		522325,00	480441,93	41883,07
Summa	1598039,00	0,00	1598039,00	1520216,97	77822,03

Fritids- och kulturnämnden

C61 Kulturverksamhet	16000,00		16000,00	14861,31	1138,69
C62 Fritidsverksamhet	31014,00		31014,00	10627,65	20386,35
Summa	47014,00		47014,00	25488,96	21525,04

Lantbruksnämnden

130 Lantbruks- och skogs nämnden	10000,00		10000,00	6421,01	3578,99
----------------------------------	----------	--	----------	---------	---------

TOTALT	3649350,00	19600,00	3668950,00	3472576,39	196373,61
--------	------------	----------	------------	------------	-----------

1.8 BUDGETUTFALLET

1.8.1 DRIFTSEKONOMIDELLEN

Organ	Centralvalnämnden
Resultatområde/-enhet	100 Val
Redovisningsskyldig	-
Ansvarsperson	Valnämndens ordförande

Målsättning/genomförande enligt budget	Förverkligande
I enlighet med gällande lagstiftning handha under året aktuella val. Förhandsröstning vid Kommungården.	Under 2023 hölls riksdagsval och lagtings- och kommunalval.

Personal: -

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Valdagar	0	2	2
Sammanträden			
- central-/valnämnden	0	10	9
- valbestyrelsen	0	3	3
Valdistrikt	1	1	1
Vallokaler	1	1	1
- kommungården			

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	277	7.700	6.877
Bruttoinkomster	0	5.200	4.835
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	277	2.500	2.042
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	277	2.500	2.042
Avskrivningar enligt plan	0	0	0

Organ	Revisorerna
Resultatområde/-enhet	110 Revision
Redovisningsskyldig	-
Ansvarsperson	Revisorernas ordförande

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Att med iakttagande av god revisionssed, befintliga lagstadganden samt kommunens förvaltningsstadga granska kommunens ekonomi och förvaltning.	Uppfyllt

Personal: -**Not;****Utbetalda revisionsarvoden**

BDO (Andreas Holmgård med assistent 2 dgr)	4.700,00
Michael Sundblom 10,25 timmar á 35,-	358,75
René Sköld 10,25 timmar á 35,-	358,75

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Gemensamma revisionsdagar	2	2	2
Revisionstimmar, lokala revisorer	22,5	50	20,5

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	5.464	7.000	5.523
Bruttoinkomster	0	0	0
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	5.464	7.000	5.523
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	5.464	7.000	5.523
Avskrivningar enligt plan	0	0	0

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	120 Allmän förvaltning
Redovisningsskyldig	Kommundirektör Niklas Eriksson
Ansvarsperson	Niklas Eriksson

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Utveckla IT-verksamheten, såväl teknik (hårdvara) som mjukvara. Hålla sig à jour med tekniken.	Ständig process. Handhas i huvudsak av IT-ansvarsperson (köptjänst) Mariehamns Persondata AB. Hemsidan uppdateras regelbundet av näringskoordinatör/kommunikatören. Nuvarande hemsida lanserades i maj 2020. Ett nytt, för alla kommuner gemensamt, ekonomisystem har upphandlats genom ÅDA AB. Avsikten är att implementeringen av detta skall ske under 2024 för att tas i bruk fr o m 2025.
Delegering från kommunfullmäktige och kommunstyrelsen till kommundirektören och andra lägre förvaltningsorgan.	Kontinuerlig process. Frågor rörande delegering tas upp fortgående där behov av sådant uppdagas. Större delegeringsbeslut fattades av kommunstyrelsen 7.12.2011 och har sedan dess kompletterats kontinuerligt.
Föglöbladet; utgivning en gång/månad.	Genomfört. Redaktör 2023 var Caroline Henriksson (alla nummer). Ingår sedan 2022 i näringskoordinatörns / kommunikatörens arbetsuppgifter.
Markplanering i kommunen.	Delgeneralplaner har på privata initiativ aktualiserats och godkänts. Kommunplanen för åren 2023-2027 fastställdes i december 2022 och där upptogs inget anslag för generalplanering varför frågan om detta tillsvidare är skjuten på framtiden och nästa gång blir aktuell tidigast 2024 i samband med kommunplan för åren 2025-2029.
Detaljplanering av bostadsområde "Ekholm".	Verkställt. Planen fastställdes av kommunfullmäktige 27 september 2018 § 64. Utbyggnaden av kommunaltekniken färdigställdes i december 2020. Överföringsledningarna för vatten och avlopp återstår och beräknas vara klara våren 2024.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Kommundirektör	1	1	1	1
Löneräknare	0,0331	0,0324	0,0329	0,0312
Byråsekreterare	0,60	0,60	0,60	0,60
Bokförare/kanslist	0,60	0,60	0,60	0,60
Personal totalt per 31.12	2,2331	2,2324	2,2329	2,2312

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Kfge.sammanträden	5	6	5
Kst.sammanträden	17	16	15
Företagshälsovård / friskvård	16.455	11.000	17.232
Dispositionsanslag o representation	1.507	2.400	808
- kommunfullmäktigeordförande	381	800	476
- kommunstyrelseordförande	710	800	247
- kommundirektören	416	800	85
Uppvaktningar	1.617	1.000	588
Gåvor (aktier/andelar) t nyfödda barn	554	1.000	0
Kommunens julbord (julbord anställda, ingen gemensam julfest 2018-2023)	1.931	0	0

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	299.650	311.718	292.628
Bruttoinkomster	19.628	8.718	20.766
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	280.021	303.000	271.862
Räntor	0	0	0
Avskrivningar enligt plan	0	0	0
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	280.021	303.000	271.862

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	123 Näringslivsutveckling
Redovisningsskyldig	Kommundirektör Niklas Eriksson
Ansvarsperson	Niklas Eriksson <i>Näringskoordinator/kommunikatör;</i> Caroline Henriksson

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
<i>Näringskoordinator/kommunikatör</i> - Inrättades fr.o.m. 1.1.2018 för att arbeta med näringsfrågor samt förverkligande av kommunens marknadsföringsplan/kommunikationsstrategi. <i>Företagarstöd/projektstöd</i> - Kursverksamhet - Företagarträffar, föredrag och informationskvällar. - WLAN-/Freespot-nätverk i Degerby för gratis internet med ordentlig räckvidd. - Leader-projekt i kommunens regi - "Tryckknappskarta" i Degerby <i>Aktiviteter för att stöda näringsverksamheten</i> - Föglödagen. - Föglöveckan - Julmarknad. - Evenemangsstöd. - Degerby centrums miljö; blomlådor och växter mm - Torgkvällar och musik vid torget - Ställplatser för husbilar/husvagnar - Skärgårdskontor (öppna kontorslandskapet på vinden vid kommungården). <i>Marknadsföring mm</i> - Annonsering i publikationer.	Uppfyllt. Caroline Henriksson. Ingen kursverksamhet under 2023. Förverkligat. Bl.a. regelbundna kvällsfika med olika teman. Pga svårigheter att få tillräckligt antal deltagare hålls fr o m 2024 endast en kvällsfika på våren och en på hösten. Uppfyllt, finns freespot-punkter vid biblioteket med god räckvidd. Under 2019 installerades två nya accesspunkter. Total kostnad "Freespot Degerby" under 2023; 828 euro. Förverkligat. Rastplats uppförd vid Bråttö vik med Leader-bidrag. Togs i fullt bruk sommaren 2023. Sattes upp sommaren 2014 på bibliotekshuset. Kartan reviderades hösten 2020. Inga åtgärder 2023. Arrangerades 1 juli. Samma dag hölls Finlandssvenska spelmansstämman i Degerby med 120 spelmän på plats. Förverkligat. Parallellt med Ålands dansbandsfestival. Nettokostnad (exklusive extra ställplatser och Carolines arbetstimmar) 204 euro (guidningar). Ingen julmarknad 2023. Har funnits privata initiativ. Näringskoordinatorns arbete för bland annat Föglöveckan. Ingen skördefest på Föglö under 2023 utan i stället en höstmarknad (2 september) på torget. Förverkligat. Förverkligat. Fem kvällar under sommaren med teman för varje kväll, varav en tyvärr blev inställd pga oväder. Kostnad 438,00 €. Förverkligat. Togs i bruk juli 2019 och har fått ett mycket gott emottagande och utnyttjades frekvent under 2023. Uppfyllt. Två arbetsstationer på vinden. Innehåller endast internet. Kostnad; 123 €. Annonserat i Skärgårdsguiden (4 sidor 980 €), Åland guide (½ sida 1.395 €), Åland Travel Magazine (1/4 sida 800 €), "Åland Just Nu" (Ålands-tidningens

- Webbannonsering - Hemsidan. - Föglömappen/skärgårdsmappen - Turistinformation i Degerby - Journalister och motsvarande besökare. - Om- och nytryck av publikationer. - Mässdeltagande - Förverkligande av kommunens marknadsförings- och kommunikationsstrategi - Näringspaket för distansjobbare	sommarbilaga 399 €), "Åland runt" (495 €), Nya Ålands sommarbilaga (250 €), Ålandskampanj i HBL (154 €), Ålandsappen (240 €), Föglöbladet (484,80 €) samt finns med i portalen Visitaland.com. Dessutom finns Föglökartan och Degerbykartan också på hemsidan. Därtill gemensamma annonser via Företagsam Skärgård r.f. Endast gratisannonser 2023. Ingen kostnad. Färdigställdes våren 2020 och lanserades maj 2020. Uppdateras av kommunikatören. Årskostnad drift 2023; 750 € för ÅDA Ab (drift hemsidespaket). 2023 gjordes ingen gemensam skärgårdsmapp då flera kommuner hoppade av. Blev därför en Föglömap. Nettokostnad; näringskoordinators arbetstid. Förverkligat. Kostnad; 14.972 euro. Infon i princip självbärande med beaktande av den stora försäljningen vid Turistinfon sommaren 2023 som totalt uppgick till över 15.000 euro för kommunens del. Ett journalistbesök till Föglö 2023. Kommundirektören representerade kommunen. Olika bloggare mm uppmärksammat Föglö. Nytryck 2023 av både "Degerbykartan" och "Föglökartan" (500 ex av vardera, total kostnad inklusive redigering 823,10 €). Inget nytryck av Föglöbroschyren behövdes 2023. Genomförs i första hand via Företagsam Skärgård r.f. gemensamt med övriga skärgårdskommuner. Verkställt och uppfyllt. En kontinuerlig process i näringskoordinators/ kommunikatörens arbete. Marknadsföringsmaterial avseende distansarbetsplatser finns. Arbetet med marknadsföringen fortsätter 2024.
<i>Samarbete med de övriga skärgårdskommunerna och andra sammanslutningar</i> - Föreningen Företagsam Skärgård r.f. - LEADER Åland. - Visit Åland, Ålands Näringsliv m.fl. samarbetsandelar. - Skärgårdsmarknad ("Skärgården Kan") - Skärgårdsresa - Näringslivsprojekt tillsammans med Lemlands och Lumparlands kommuner.	Förverkligat. Kostnad 4.509,00 €. Föglö kommun medlem. Kostnad 504,00 €. Kommunen medlem i Ålands Näringsliv, Visit Åland och Skördefestens vänner r.f. Ingen marknad hösten 2023 som kommunerna deltog i. Gemensam resa för skärgårdsborna genomfördes hösten 2023 till västra Nyland. Gott deltagande. Under resultatområdet finns projektet LLFNU (förkortning för Lemland-Lumparland-Föglö näringslivsutveckling), vilket till 50 % är finansierat med landskapsstöd. Projektledare för projektet är AXEkonomi Ab. Den 3-åriga budgeten för projektet är på 42.000 euro, varav Ålands landskapsregering står för 21.000 euro, vilket redan utbetalats i förskott 2022. Kostnaderna under året har uppgått till 14.000,00 euro. Med LLFNU-projektet boräknat uppgår nettoutgifterna för året till 53.091,20 euro för resultatområdet, dvs under budget med 1.908,80 euro.

Personal:

Näringskoordinator/kommunikatör Caroline Henriksson.

Därtill har ett antal personer (ungdomar) anlitats mot timpenning för mindre uppgifter som stöd till näringskoordinator/kommunikatören.

Vid turistinformationen var två st turistinformatörer anställda för dryga två månader under sommaren (16 juni – 20 augusti), Julian Mörn och Ruangwit Sae-Liao.

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal sammanträden,arbetsgrupper/komm.	6	6	0
Näringskoordinator/kommunikatör, timmar	937	750	731
- procent	49,7	40	39,0
Övriga timmar (ungdomar)	24	90	11,00
Kursverksamhet/utbildning			
- antal kurser	-	1	-
- antal elever	-	6	-
Antal informationsmöten	-	1	-
- summa besökare	-	10	-
Företagar-/kvällsfikor/frukostträffar	3	5	3
- antal deltagare	27	50	32
Torgkvällar	6	6	4
Ställplatser för husbilar/husvagnar	3	3	3
Leaderprojekt (rastplats Bråttö vik)	1	1	-
Interkommunala samarbetsprojekt	2	3	3
Antal insatser för evenemang	3	4	3
Mässdeltagande	1	1	-
Journalister/besökargrupper/seminarier	1	2	1
Medlemskap i företagarföreningar	4	4	4
Egna informationsmappar, broschyrer	4	4	4
Annonser i turismblad och liknande	8	7	8

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	69.645	55.060	67.200
Bruttoinkomster	22.995	1.060	1.109
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	46.650	54.000	66.091
Avskrivningar enligt plan	1.000	1.000	1.000
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	47.650	55.000	67.091

Organ	Trafikkommittén (kommunstyrelsen)
Resultatområde/-enhet	126 Skärgårds- och kollektivtrafiken
Redovisningsskyldig	Byråsekreterare Agneta Raitanen (kommittén) och kommundirektör Niklas Eriksson
Ansvarsperson	Agneta Raitanen.

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Kollektivtrafiken i nuvarande omfattning, med beställning in till byarna samt öka informationen om lokala trafiken. Övervaka trafiksäkerheten. Arbeta för en basturlista vilken baserar sig på turlistan för sommaren 2011. Arbeta för koordineringen av norra, södra och tvärgående linjerna. Arbeta för en fast förbindelse mellan fasta Åland och Föglö. Öka nyttjandegraden inom kollektivtrafiken.	Uppfyllt. Uppfyllt. Ej uppfyllt, hänv. till LR fastställda turlista för år 2023. Uppfyllt, svårt att åstadkomma förbättringar. Ständigt pågående process. Kommunen följer med planerna. Delvis uppfyllt. Nyttjandegraden dokumenteras kontinuerligt av trafikidkaren. Det är svårt att få till en ökad nyttjandegrad.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Byråsekreterare	0,025	0,025	0,025	0,025
Löneräknare	0,0003	0,0006	0,0003	0,0003
Personal totalt per 31.12	0,0253	0,0256	0,0253	0,0253

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal trafikdagar	253	251	252
Antal passagerare	327	500	341
Antal kilometer	8.886	11.500	9.674
Ersättning per körd km	1,55	1,55	1,55
Kostnad per passagerare	42,02	33,48	43,97
Kostnadstäckning totalt			
- landskapsbidrag	80 %	80 %	80 %
- skattemedel	14 %	20 %	14 %
- miljöfonden	6 %	0 %	6 %
- passageraravgifter	0 %	0 %	0 %
- fraktavgifter	0 %	0 %	0 %
Gemensamma möten ang. turlistorna			
- 2 personer/möte, totalt	0	1	0
- bussturlistmöten	1	1	1
- skärgårdstrafikens turlistmöten	1	1	0
- trafikkommittémöten	2	4	2

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	15.474	19.000	17.034
Bruttoinkomster	944	0	818
Nettoutgifter	14.530	19.000	16.216

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	420 Biblioteksverksamhet
Redovisningsskyldig	Bibliotekssekreterare Katarina Fellman
Ansvarsperson	Katarina Fellman

Målsättning/genomförande enligt budget	Förverkligande
Målsättningen är att biblioteket skall vara ett intressant kulturcentrum för kommunens invånare, där man kan inhämta kunskap och information och delta i olika kulturevenemang.	Uppfyllt.
Hålla aktuell litteratur i biblioteket för alla åldrar.	Uppfyllt.
Informera i Föglöbladet om nyheter i biblioteket.	Uppfyllt. Även informerat på Facebook.
I biblioteket har Föglö folkdräkter en central plats. Här finns kommunens urklippssverk med artiklar ur lokaltidningarna från äldre tid som handlar om Föglö och föglöbor, samt äldre skolfotografier.	Uppfyllt.
"Boknalleprojektet" fortsätter, alla barn som fyller 3 år under året och är bosatta i Föglö får en bok i present på sin födelsedag.	Uppfyllt. "Boknalleprojektet" ändras dock till "Börja skolan" där de barn som börjar årskurs 1 får en gåva bestående av en tygkasse och en bok samt sitt lånekort.
Inköp av böcker, DVD- filmer, ljudböcker och tidskrifter för vuxna och barn.	Uppfyllt.
Utställningar.	Uppfyllt. 6 st under året.
Biblioteksinformation för skola och dagis. Att skolan regelbundet besöker kommunbiblioteket med sina elever minst 3-4 gånger/termin.	Uppfyllt. Uppfyllt.
Inköp av inventarier.	Verkställt. 9 st måttillverkade bokhyllor och ny skrivare.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bibliotekssekreterare i % av heltid	0,517	0,517	0,517	0,517
- timmar/veckan	19	19	19	19
Löneräknare	0,0066	0,0066	0,0066	0,0063
Personal totalt per 31.12	0,5236	0,5236	0,5236	0,5233

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal band i biblioteket	12.973	13.500	12.442
Antal avskrivningar i %	10 %	10 %	10 %
Antal lån av biblioteksmaterial	6.026	6.000	5.899

Lån, från andra kommunbibliotek	180	200	107
Antal besökare	2.998	2.900	2.559
Lån per invånare i antal band	12	12	12
Antal arbetst./år för bibl.orientering grundskolan	4	4	4
Antal arbetstimmar bibl.info, förskolan	1	1	1
Sagostunder/år	3	0	0
Evenemang i biblioteket	3	3	3
Utställningar i biblioteket	6	7	6
Öppethållning timmar/vecka	14,5 vinter 16 sommar	14,5 vinter 16 sommar	14,5 vinter 16 sommar (2 mån)
Budgetanslag per invånare	127	145	148

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	63.799	73.084	74.901
Bruttoinkomster	181	84	354
Nettoutgifter	63.618	73.000	74.547

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	430 Medborgarinstitutet
Redovisningsskyldig	Medis kontaktperson Agneta Raitanen
Ansvarsperson	Agneta Raitanen

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Medborgarinstitutet i Föglö skall erbjuda ett så mångsidigt kursutbud som möjligt och tillgodose deltagarnas varierande behov av kursinnehåll gällande ämnesområde, kursens nivå, studietakt, dag och tid, kursplats och kompetenshöjning. Kurserna är i första hand för personer som fyllt 16 år.	Uppfyllt.
Avtalet med Medis innebär att kommunens invånare har rätt att delta i obegränsat antal kurser i de kommuner som ingår i avtalet.	Uppfyllt. Av de 10 kurser som var planerade på Föglö under året har fem blivit inställda pga för få anmälningar.

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal kurser i Föglö totalt	14	14	10
Antal kursdeltagare/budgetår från Föglö	101	100	72
Könsfördelning			
- kvinnor	74		59
- män	27		13
Kostnad per deltagare, netto	94,59	90,00	128,57

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	9.553	9.000	9.257
Bruttoinkomster	-	-	-
Nettoutgifter	9.553	9.000	9.257

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	300 Institutionsvård vid Oasen
Redovisningsskyldig	Äldreomsorgschef Heli Gåvefeldt
Ansvarsperson	Heli Gåvefeldt

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
	Inget utnyttjande. Inkomsten hänför sig till en sen covid-ersättning till kommunerna som Oasen betalat ut 2023.

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	7.404	0	0
Bruttoinkomster	-	0	1.081
Nettoutgifter	7.404	0	- 1.081

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	302 Kommunernas socialtjänst (KST)
Redovisningsskyldig	Kommundirektör Niklas Eriksson
Ansvarsperson	Niklas Eriksson

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Verksamheten omfattar all till socialväsendet hörande uppgifter exklusive äldreomsorgen och barnomsorgen.	Uppfyllt.

Personal: -

Prestations- och relationstal:	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Kostnader			
- ordinarie andelar 2023, netto efter landskapsbidrag	405.758	481.000	431.623
- KST, tvistiga ersättningar från 2022, Föglös andel			12.899
- KST, tvistiga ersättningar från 2023, Föglös andel			10.519

Ekonomi:	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	405.758	481.000	455.041
Bruttoinkomster	0	0	0
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	405.758	481.000	455.041
Nedskrivning av grundkapital	6.042		
Nettoutgifter inkl. nedskrivning	411.800	481.000	455.041

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	C31 Hemservice
Redovisningsskyldig	Äldreomsorgschef Heli Gåvefeldt
Ansvarspersoner	31512 Ansvarig kokerska Salla Laakkonen 31514 Äldreomsorgschef Heli Gåvefeldt

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Möjliggöra för klienterna att kunna bo i det egna hemmet så länge det är möjligt.	Uppfyllt. De senaste tre (3) åren har behovet av hemvård generellt minskat. Städtjänster har privatiserats 2023. Detta samt en mindre efterfrågan har lett till att endast en (1) hemvårdarbefattning motsvarande 75 % är tillsatt.
Tröskeln för de som bor hemma och önskar flytta in till Annagårdens pensionärlägenheter ska vara låg.	Uppfyllt. Det har fortsatt varit svårt att hyra ut lägenheter till pensionärer vilket inneburit att lägenheter hyrts ut till icke pensionärer med klausul om kort uppsägningstid från kommunens sida i de fall lägenhet behöver frigöras för äldreomsorgens klienter.
Nattberedskap för kommunens trygghetslarm.	Uppfyllt.
Privatisering av städtjänster.	Uppfyllt.
Erbjuda äldre i kommunen att nyttja digitala hjälpmedel som ett medel att kunna bo kvar i det egna hemmet längre.	Har inte varit aktuellt då nyttjandet av hemvårdstjänster varit låg under året.
Utveckla samarbete med tredje sektorn.	Uppfyllt. Sysselsättningsansvarig närvårdare har nyttjat medel från olika organisationer till underhållning såsom musikunderhållning samt teater vilket skett på Annagården och dit övriga pensionärer i kommunen inbjudits.
Inköp av inventarier	Nya däck har inhandlats till hemvårdsbilen samt diverse förbrukningsinventarier till köket.
RAI.	Antalet licenser har minimerats till en (1) 2023. Under 2023 har arbetet med ett gemensamt klient-informationssystem pågått där initialt ett vårdtyngds-mättningsprogram skulle ingå. Under årets sista kvartal stod det dock klart att det inte skulle gälla kommunerna vilket föranleder att RAI HC (hemvård) framöver är det program som vi ska använda.
Bjuda in äldre utanför Annagården till sociala aktiviteter två (2) gånger i månaden.	Uppfyllt. Dock fanns det inget intresse av att delta i aktiviteter som anordnades. Pitch- och stickcafé som anordnas två (2) ggr/månad av frivilliga har fortsatt varit populärt.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Hemvårdare	1,0	0,75	1,50	0,75
Kock	1,7091	1,7091	1,7091	1,7091
Köksbiträde	1,0	1,0	1,0	1,0
Lokalvårdare	-	-	-	-
Personal totalt per 31.12	3,7091	3,4591	4,2091	3,4591

Prestations- och relationstal:	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Hemhjälp			
- antal besök	901	1.300	756
- åldringar 65-74 år	3 st	1 st	2 st
- åldringar 75-84 år	2 st	3 st	3 st
- åldringar över 85 år	9 st	16 st	20 st
- övriga familjer	-	-	-
Hushåll som erhållit hemhjälp	14	20	25
Kostnad per hemhjälpbesök			
- brutto	73,99	89,62	42,42
- netto efter klientavgifter	61,08	82,12	25,21
Hemhjälpavgifternas kostnadstäckning %	17,5 %	8,4 %	40,5 %
Hemservicebil			
- Antal kilometer	8.108	10.500	9.544
- Driftskostnad för hemservicebil	2.999	2.810	2.357
- Totalkostnad inkl. avskrivning	2.999	2.810	2.357
- Kostnad för hemservicebil per km	0,37	0,27	0,25
Stöd för vård av närstående			
- vårdade under året	5	5	6
- belopp inkl. soc.avgifter	27.647 €	32.435 €	22.786 €
Stödservice			
- antal matportioner	14.873	19.195	14.948
- antal mellanmål	15.848	20.912	16.546
- antal personer som erhållit måltidsservice	75	110	75
Råvarukostnad per portion (inkl. moms.)	2,23	3,79	2,82
” (exkl.moms.)	1,95	3,33	2,47
Råvarukostnad mellanmål 3st/dag	1,53	2,14	2,14
Kostnad per kostdag			
- brutto (exkl. moms.)	12,99	12,88	14,39
- netto efter klientavgifter	6,54	5,25	7,89

Ekonomi:	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	290.572	400.074	270.685
Bruttoinkomster	117.691	176.074	118.633
Nettoutgifter	172.881	224.000	152.052

Organ	Kommunstyrelsen
Resultatområde/-enhet	334 Äldreomsorgen - Annagården
Redovisningsskyldig	Äldreomsorgschef Heli Gåvefeldt
Ansvarsperson	Äldreomsorgschef Heli Gåvefeldt

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Vårdtyngdsmättningsprogrammet RAI.	Antalet licenser har minimerats till en (1) 2023. Under 2023 har arbetet med ett gemensamt klient-informationssystem pågått där initialt ett vårdtyngdsmättningsprogram skulle ingå. Under årets sista kvartal stod det dock klart att det inte skulle gälla kommunerna vilket föranleder att RAI HC (hemvård) framöver är det program som vi ska använda.
Planeringsdagar 2023.	Fyra halvdagar genomfördes och konstaterades att det är ineffektivt jämfört med tidigare upplägg med två heldagar. Det är dock svårt att bemanna verksamheten i två dygn då antalet timanställda är fortsatt lågt. Vi har arbetat med rutiner, fortsatt genomgång av informationsöverföring mm under halvdagarna.
Inköp av inventarier.	Inköpt enligt budget.
Uthyrning av periodrum 6 månader.	Uppfyllt. Periodplats uthyrd 281 dgr (9,4 mån)
Institutionsplatser	Avsikten att klienter skrivna på Föglö erbjuds rätt vårdnivå på Annagården ESB har fullföljts. Av kommunen anställd sjukskötare ansvarar för den medicinska vården. Kommunen har inte behövt köpa institutionsplatser under 2023.
Nattberedskap	Uppfyllt. Beredskapen tas av ordinarie personal, främst deltidspersonal vilket har fungerat utan problem.
Personalutbildning	Personalen har deltagit via Teams samt på plats i av bl.a. ÅHS anordnad utbildning inom ramen för samverkansavtalet. Tre (3) närvårdare som påbörjade sin läroavtalsutbildning till närvårdare har slutfört sina studier under 2023. Två (2) av dessa arbetar kvar i kommunen efter avslutad utbildning.
Inköp av personalkläder görs utifrån behov. Den bemanningsansvariga närvårdaren ansvarar för inventering av personalkläderna och införskaffar nytt vid behov. Personalkläder tvättas och förvaras på Annagården i ett gemensamt klädförråd.	Uppfyllt. Kläder har inhandlas utifrån behov till det allmänna klädförrådet. Kläderna tvättas av Annagårdens nattpersonal. Resultatområdet överskridet med 72.143,17 euro beroende på följande; Hemkommunersättningar; Budget 113.267,00 euro Bokslut 72.595,30 euro 40.671,70 euro Personalkostnader, överskridet 44.836,68 euro

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Äldreomsorgschef	0,20	0,20	1,00	1,00
Äldreomsorgsledare	0,80	0,80	-	-
Sjukskötare	1,00	1,00	1,00	1,00
Närvårdare samt sysselsätt. instr.	9,50	9,50	8,50	8,50
Bemanningsansvarig närvårdare	-	0,30	0,30	0,30
Byråsekreterare	0,075	0,075	0,075	0,075
Löneräknare	0,2467	0,2514	0,2556	0,2459
Närvårdare natt (3 st)	2,01	2,01	2,01	2,01
Lokalvårdare ("hemhjälp")	1,00	1,00	0,75 + 0,25	0,75 + 0,25
Vårdbiträde	1,00	1,00	1,00	1,00
Vårdare (2 * 50 %)	-	1,00	1,00	1,00
Personal totalt per 31.12	15,8317	16,1364	16,1406	16,1309

Prestations- och relationstal:	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Annagården			
- antal rum	18	18	18
- verkliga vård dygn (totalt uthyrt)	4.870	6.400	5.228
- max. antal vid full beläggning	6.570	6.570	6.570
- antal klienter 31.12	15	17	12
- dagvårdsklient	0	0	0
- antal klienter som erhåller badservice	0	1	1
- antal klienter som erhåller klädvård	5	6	3
Kostnad per vård dygn			
- brutto	202	159	203
- vid full beläggning	150	155	161
- inkl. adm., hyra och måltidskostnad vid full beläggning	191	196	205

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	1.001.626	1.058.905	1.073.751
Bruttoinkomster	143.410	206.505	149.208
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	858.216	852.400	924.543
Avskrivningar enligt plan	3.418	1.600	3.418
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	861.634	854.000	927.961

Organ	Lantbruksnämnden
Resultatområde/-enhet	130 Lantbruksnämnden
Redovisningsskyldig	Lantbrukssekreterare Anders Sundqvist
Ansvarsperson	Anders Sundqvist

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Sköta administrationen kring de ansökningar om såväl EU- som nationellt finansierade lantbruksstöd som ålagts kommunerna.	Uppfyllt.
Samarbete med Hammarland, Eckerö och Lumparland.	Uppfyllt.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Lantbrukssekreterare	0,1769	0,1643	0,1769	0,1532
Personal totalt per 31.12	0,1769	0,1643	0,1769	0,1532

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal gårdar	22	23	20
Kostnad per gård	427	469	445

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	9.397	10.800	8.909
Bruttoinkomster	2.645	800	2.488
Nettoutgifter	6.752	10.000	6.421

Organ	Bildningsnämnden
Resultatområde/-enhet	C32 Barnomsorg
Redovisningsskyldig	Barnomsorgschef Kerstin Lindholm
Ansvarspersoner	320+321 Tf. föreståndare Anneli Jansson (1.1 – 31.12) 322 Kerstin Lindholm

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Barnomsorg av hög kvalitet i enlighet med barnens behov.	Uppfyllt när det gäller hel- och deltidsgård.
För effektivt och rationellt nyttjande av resurserna eftersträvas minst 80 % beläggning.	Beläggningsprocenten var 70 % (dock endast 66 % närvaro).
Kommunen erbjuder under 2023 daghemsverksamhet vid daghemmet Myran samt hemvårdsstöd.	Uppfyllt.
Kommunen erbjuder förundervisning 20 timmar/vecka.	Förskolan har skötts av t.f. daghemsföreståndaren, upplägg från tidigare år med hjälp av skolan har följts.
Fritidshemsverksamhet ("föris" och "eftis") erbjuds för elever i årskurs 1-2 på daghemmet Myran.	Uppfyllt.
En gruppassistenta på 100 % anställs.	Uppfyllt. 20 % används som barnskötare för att täcka upp barnantalet morgon och eftermiddag. 1.1 – 31.12.2023.
Maten transporteras från i första hand skolan och i andra hand Annagården under skolloven. Maten hämtas av köksbiträdet.	Uppfyllt.
Miljömål, att uppmärksamma miljöfostran.	Uppfyllt. Barnen har ofta fått vistas i skogen. De äldre barnen har fått s.k. mullevarksamhet. Förskolebarnen har lärt sig om sortering, miljöfarligt avfall mm. Barnen har återanvänt material vid pyssel.
Stödja barn med särskilda behov genom köptjänst av specialbarntädgårdslärare.	Uppfyllt.
Tolktjänst Två planeringsdagar för personalen.	Uppfyllt. Uppfyllt. En på vårterminen och en på höstterminen.
Inventarier budgeterat enligt följande; Möbler (1000 €), Ipad 2 st (800 €), Jbl-högtalare (250 €).	Ipad * 2 st införskaffat. Möbler avvaktades ännu detta år då vi inte vet hur vi bygger upp den pedagogiska miljön efter att barackerna inte finns kvar mera. Högtalaren köptes inte in.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Daghemsföreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnskötare	3,10	4,40	4,40	4,51
Daghemsassistent, personlig	0,90	0,00	0,00	0,00
Daghemsassistent, grupp	0,10	0,00	1,00	0,60
Köksbiträde	0,284	0,284	0,284	0,284
Specialbarntädgårdslärare	0,0784	0,0784	0,0784	0,0784
Personal totalt per 31.12	6,4624	6,7624	7,7624	7,4724

Prestations- och relationstal:	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Daghemmet			
- platsantal	34	34	34
- vård dagar närvaro (inom parentes max)	4.372 (7.675)	8.000 (8.500)	5.340 (8.154)
- vård dagar totalt enligt anmälningar	5.091	5.200	5.761
- barn i heldagsvård 31.12	21	23	24
- barn i halvdagsvård 31.12	12	11	4
- beläggningsprocent	66	94	70
- kostnad/vård dag, brutto (31/12)	101,93	66,92	96,57
- kostnad/vård dag efter klientavg.	94,42	61,92	87,71
- kostnad/vård plats/år, brutto	13.504	15.747	18.418
- avgifternas kostnadstäckning i %	7,4	7,5	9,2
Fritidshemsverksamhet			
- platsantal		6	7
- vård dagar (inom parentes vid full bel.)	Inget behov av eftisvård detta år	189 (1.134)	91 (273)
- barn i eftisvård		0 vår/6 höst	0 vår/3 höst
- beläggningsprocent		17	33
- kostnad/vård dag, brutto	Ingår i ordinarie daghemsvksam-	Ingår i ordinarie daghemsvksam-	Ingår i ordinarie daghemsvksam-
- kostnad/vård dag efter klientavg.	heten	heten	heten
- kostnad/vård plats/år, brutto			

Stöd för vård av barn i hemmet			
- antal familjer som erhållit stöd	15	5	4
utbetalt belopp	47.705	20.400	14.130
- partiell vårdpenning åk 1 – 2, pers.	5	6	3
totalt belopp, euro	4.250	7.800	2.833

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	498.113	569.264	533.292
Bruttoinkomster	38.028	46.939	52.850
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	460.085	522.325	480.442
Avskrivningar enligt plan	4.674	4.675	4.675
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	464.759	527.000	485.117

Organ	Bildningsnämnden
Resultatområde/-enhet	C41 Föglö grundskola består av 410 Undervisning och skolskjutsar 411 Skolbepisning 412 Fastighet och gård
Redovisningsskyldig	Utbildningschef Kerstin Lindholm
Ansvarsperson	410 och 412 Skolföreståndare Marika Eriksson 411 Ansvarig kock Emilia Lundin

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
1. Grundskolan skall ge en allmänbildande grundutbildning. 2. I Föglö grundskola vill vi jobba för att stödja alla elevers lärande, utveckling och välbefinnande där en sund självkänsla ligger till grund. Självkänslan stöds med det positiva i alla och det är viktigt att arbeta med undersökande och experimentellt arbete för att väcka intresse och möjliggöra lärande. Skolan uppmuntrar till att lära av sina misstag och lära sig tillsammans och av varandra. Genom att låta eleverna vara delaktiga utvecklar de ett kritiskt tänkande. Det är viktigt att våra elever lär sig se saker utifrån andras perspektiv och utveckla en empatisk förmåga. Genom en tillåtande miljö känner eleven sig trygg, sedd och uppskattad. 3. Verksamheten ska främja demokratiska värderingar, internationell förståelse, tolerans, jämställdhet mellan könen och fredsvilja. Den skall utformas i enlighet med principerna om människors lika värde. Eleverna ska ges insikt i och förståelse för den åländska självstyrelsen, demilitariseringen och kulturen. 4. Vi fortsätter vara en skola i rörelse genom att ha promenadraster varje dag samt uppmuntra till fysisk aktivitet. Under det kommande läsåret är temat "välmående och välbefinnande" och inom det temat kommer vi att samarbeta med de övriga skärgårdsskolorna. Läsning är viktigt och det skall uppmuntras till detta i alla ämnen. På hösten kommer det att finnas två läsveckor där eleverna läser en lektion per dag i två veckors tid.	1. Uppfyllt. Arbetsplanen för Föglö grundskola är uppgjord i enlighet med riktlinjerna i landskapet Ålands läroplan för grundskolan. Kursplanerna likaså. 2. Uppfyllt. Skolan arbetar förebyggande mot mobbning genom bl.a. diskussioner om olika beteendemönster. Skolan är med i KIVA-skola, som är ett antimobbings-program där de flesta åländska skolor deltar. Åk 5-6 har fungerat som faddrar för åk 1-2. Pjäsen "Skvaller" som framfördes i november för åk 1-9 tog upp frågan om hur snabbt osanningar kan spridas på nätet. Rädda Barnen besökte skolan i mars och pratade bl. a. om internetvett. 3. Uppfyllt. Eleverna undervisas i dessa frågor inom ramen för samhällskunskaps-undervisningen mm. Riksdagsledamot Mats Löfström besökte åk 5-9 i mars. Skolfreden utlystes i augusti. Temat för 2022-2023 var "Vän med alla" och för 2023-2024 "olikhet är en rikedom". Skunk ordnade en elevrådsskolning på hösten i Mariehamn, den var gemensam för alla skärgårdsskolor. Elevrådet uppdaterade skolans trivselregler i augusti samt tog del av arbetsplanens innehåll innan den fastställdes. Åk 5-6 besökte Bomarsund och Kastelholms slott i juni. 4. Uppfyllt. Promenadraster fortsätter och dagar då man får pröva på olika idrotter i Mariehamn har åk 3-6 varit på. Vecka 11 hade vi en temavecka om Välmående, denna vecka mötte vi de andra skärgårdsskolornas elever och lärare på distans. En god läsförmåga och läsförståelse är en förutsättning för de övriga skolämnena. Författarbesök, skrivardag, läsvecka, litterär mingelfest är sådant som förhoppningsvis påverkar läsningen i positiv riktning då vi deltagit i detta under året.

5. De åtta nyckelkompetenserna ska synas i alla årskurser och i alla läroämnen i grundskolan, olika mycket vid olika tidpunkter. Varje elev skall få möjligheten att utveckla alla kompetenser på den nivå hen har förutsättningar till. De åtta kompetenserna enligt den åländska läroplanen är: multilitteracitet, kommunikativ kompetens, vardagskompetens, digital kompetens, lärande och social kompetens, kulturell kompetens, entreprenörskompetens och medborgerlig kompetens. <u>IKT och datalogiskt tänkande</u> 6. Inom undervisningen läggs allt större vikt vid kommunikation och samarbete via modern teknik i läroprocesserna. I livet i allmänhet, i arbetslivet och på	De lägre klasserna, åk 1–6. besöker månatligen kommunens bibliotek. Åk 7-9 besöker biblioteket en gång per termin. Under året har åk 1-2 haft besök av en läshund några gånger per termin. Läsveckorna genomfördes på hösten. 5. Uppfyllt. Den dagliga undervisningen varvas med olika projekt. Internet, datorer och läsplatlor används i undervisningen. Studieteknik behandlas framför allt på elevhandledningen men betonas även i alla andra ämnen. Utbildning efter åk 9 tas upp på elevhandledningen i åk 8-9 och alla utbildningsprogram besöks under högstadietiden. Miljöfrågor integreras i skolämnen och i elevernas vardag i skolan. Eleverna sorterar avfall, komposterar, viker tetror, bär till pappersinsamlingen mm. Åk 5-6 var en av Östersjöfondens klasser som fick lära sig mer om vattenmiljön på Sinting under en dag i augusti. Eleverna erbjuds teaterföreställningar, konserter, författarbesök mm. Under året har högstadiet fått inspiration till skrivande inför skrivtävlingen SKRATCH i januari. Läsfesten för åk 5–6 den 23 mars skedde i Mariehamn i samband med litteraturdagarna. Åk 5–9 fick se föreställningen "The Sound of Musicals" på Alandica i april. I augusti framförde Teater Taimine pjäsen "Svaller" för skolans elever. Högstadiet har varit på konststestarbesök till Jonas Wilén i oktober. Under v.45 i oktober hade vi en temavecka med betoning på "Internationell identitet". De olika språken som talas i hemmen och som lärs ut i skolan stod i fokus och eleverna lärde sig tillsammans och av varandra. I elevhandledningen ser man till att åk 8 bekantar sig med olika yrken och företag inom kommunen och två PRAO-dagar inom kommunen ingår. Åk 9 har två PRAO-veckor. Man gör även studiebesök till olika skolor på andra stadiet för att få en överblick över utbudet av utbildningar efter avklarade grundskolestudier. En dagsverksdag för åk 6-9 inföll i april Åk 5-6 har i april gått en plåsterkurs med Röda korset och i september med goda resultat deltagit i Trafikjokertävlingen. I mars besökte åk 1-2 Föglö FBK. 6. Uppfyllt. Vi använder oss mångsidigt av utrustningen vi har och både lärare och elever har blivit mer bekväma med de
--	--

fritiden är digital kompetens ett måste. Förutsättningarna för detta är att det finns bra och tillräcklig utrustning och kunskap inom området att tillgå. Av den orsaken är det av synnerligen stor vikt att lärarna kontinuerligt får fortbildning inom området. 7. Föglö grundskola är nu en 1:1-skola, dvs varje elev har en egen dator eller surfplatta. För att detta skall kunna fortgå behöver delar av utrustningen uppdateras varje år. 8. Wilmasystemet är i bruk och dess användning kommer att intensifieras under det kommande året. It's learning har även det tagits i bruk och de äldre eleverna blir mer och mer insatta i dess funktioner då det används i allt fler ämnen. <u>Elevvård.</u> 9. Inom elevvården läggs stor vikt vid elever med inlärningssvårigheter och elever med koncentrationssvårigheter. 24 vt specialundervisning finns att tillgå under året. Skolan har läsåret 2022–2023 totalt 9 elever (24%) med annat modersmål, av dessa är 6 st andraspråkelever och 3 elever från Ukraina som går en förberedande undervisning (FBU) för att lära sig svenska, vilket medför att extra resurser behövs. Ett principbeslut för rutiner vid mottagandet av dessa fattades den 10.11.2011 i kommunfullmäktige. Det är av största vikt att dessa elever får hjälp med språkundervisningen och kan integreras så snabbt som möjligt. För FBU-eleverna finns 22 timmar för detta ändamål under året.	olika användningsområdena. Vi lär av varandra och av våra misstag. Vi kan hålla kontakt med de övriga skärgårdsskolorna tack vare denna teknik. Tillvals-språken franska och spanska har undervisats på distans. I tillvalsämnet digitalt skapande får eleverna lära sig använda digital teknik för skapande och lärande på ett säkert, kritiskt och ansvarsfullt sätt. Syftet med detta tillvalsämne är att stöda elevernas utveckling inom digitaliseringens kompetensområden. 7. Uppfyllt Åk 1-4 har personliga surfplattor och åk 5-9 har personliga datorer. Även lärarna har personliga bärbara datorer och assistenterna har surfplattor. 8. Uppfyllt Informationen mellan hem och skola sker mestadels med hjälp av Wilma. På Wilmas anslagstavla finns alltid skolans arbetstider, händelsekalendern, veckomenyn och övrig viktig information tillgänglig. Högstadie-eleverna använder It's learning i flera ämnen och är väl bekanta med systemet. It's learning är en lärplattform där man skapar och tillgängliggör kurser, uppgifter, bedömningar och mycket mer, 9. Uppfyllt. För elever med inlärningssvårigheter har specialundervisning getts. Specialläraren har varit tillgänglig under 22 vt under året. Under hösten har specialläraren haft huvudansvaret för de elever som läser enligt individuellt anpassade lärokurser, vilket gjort att den största delen av de 22 vt gått åt till de eleverna. Två assistenter finns på skolan för elever i behov av särskilt stöd under våren. Under hösten har antalet assistenter varit tre. Eleverna testas och screenas enligt ett schema uppgjort av specialläraren. Handlingsplan för elever med dyslexi, dyskalkyli och andra inlärningssvårigheter finns. Specialläraren hjälper elever och handleder lärare med elever i behov av särskilt stöd, särskilt inom svenska och matematik. Nyanlända elever från Ukraina har gått i vår skola under året och de har fått förberedande språkundervisning dvs. minst 70% av minimiantalet lektioner per vecka, dvs minst 14 h/vecka för de elever som hör till åk1-2 och minst 16h/vecka för den elev som hör till åk3-4. En lärare har varit anställd att ansvara för denna undervisning. I kommunen fanns under året en elev som gått i träningsundervisningen. Skolan köper psykologtjänster av den gemensamma barnomsorgs- och skolpsykologorganisationen där
--	--

Friskvård. 10. Vikten av en mångsidig och näringsrik kost poängteras speciellt i hemkunskapen och hälsokunskapen i högstadiet och i hälsokunskapen och omgivningskunskapen i lågstadiet. Ett led i denna kampanj är den dagliga promenaden under rasten strax före klockan tio. Promenaden avslutas med en liten fruktbit som tillför kompenserande energi fram till lunchen. Skolan uppmuntrar eleverna att delta i skolidrottsevenemang. Skolan är sedan läsåret 2015–16 med i programmet <i>Skolan i rörelse</i> 11. Inom ämnet hälsokunskap informeras eleverna om de skador som alkohol, narkotika och tobak kan ge upphov till. Skolan har en handlingsplan beträffande ANDTS-frågor. Fältarna och ibland även andra aktörer kommer till skolan och informerar 12. Tyngdpunktsområden för användning av timresursen: Specifik vikt läggs vid optimala gruppindelningar för att beakta särskilda behov.	Mariehamn är huvudman. Skolpsykologen kan också ge lärarna viss handledning. Även BUP har i vissa fall konsulterats ömsesidigt från såväl skolans som hemmens sida. Kuratoren är gemensam för skolan och daghemmet. Kuratorn besökte oss två dagar per månad och dagarna fylls med samtal med elever som har behov av detta. 10. Uppfyllt. Läroämnet hälsokunskap ger utbildning inom området. Friluftsdagar, skolmästerskapen i friidrott och prova-på-idrottsdagar hålls. Germundö Alpin besöktes i mars med åk 3–9 för att pröva på slalomåkning. Fritidsaktiviteten starka barn för åk 1–2 erbjuds i anslutning till skoldagen. UNICEF-rundan i slutet av april förenar motion med tanken att göra något gott för någon annan som behöver hjälp. I slutet av terminerna har det ordnats olika matcher, elever mot lärare och personal och även mellan olika elevgrupper. 11. Uppfyllt. Dessa frågor behandlas inom ämnet hälsokunskap. Fältarna besöker skolan regelbundet. 12. Uppfyllt. Optimala gruppindelningar är det som väger tyngst vid schemaläggningen.
--	---

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Lärare i huvudsyssla	7	8	9	9,5
Lärare i bisyssla	4	1,5	1	2
Elevassistent	1,1647	1,1889	1,4150	1,7844
Fastighetspersonal	1,3660	1,3660	1,3660	1,3660
Ekonomipersonal (köket)	1,6993	1,6993	1,6993	1,6993
Utbildningschef (köptjänst)	0,25	0,25	0,25	0,25
Byråsekreterare	0,05	0,05	0,05	0,05
Löneräknare	0,1549	0,1578	0,1548	0,1557
Personal totalt per 31.12	15,6849	14,2120	14,9351	16,8054

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal elever	41,5	45,5	47,5
- Föglöelever	36	37,5	39,5
- Ukrainska elever	3	3	3
- Föglöelever med hemundervisning	2	4	4
- Föglöelever utomlands	0,5	1	1
Antal basundervisningsgrupper, ls	3,5	3	3
Antal basundervisningsgrupper, hs	1	1	1
Förberedande undervisning	0,75	1	1
Nämndens sammanträden	9	8	8
-behandlade ärenden	125		108
Använd timresurs (veckotimmar)	180,0	188,5	188,5
- specialundervisning (ingår även särskild stödundervisning)	22	24	22
- förberedande undervisning	14,5	22	20,5
- språkprogram	11	9	12,5
- tutorlärare	1,875	0,75	0
Träningsundervisning, dagar	187	189	190
Utgifter per elev totalt, brutto	26.905	29.415	24.503
Utgifter per elev totalt, netto	24.943	26.561	21.890
Landskapsbidrag per elev totalt	9.714	9.813	9.813
Egenandel per elev utan bidrag	15.229	16.748	12.077
Elever som skjutsas	28,5	28	32,5
Skolbispisning			
- antal måltider totalt	14.511	16.525	16.217
- Föglöelevernas andel	6.969	7.655	7.840
- varav måltider på annan ort	177	200	154
- daghemmet Myran	4.807	6.000	5.377
- lärare o elevassistenter	1.937	2.079	2.350
- övrig personal + betalande gäster	746	756	590
- tillfälliga gäster	52	35	60
Råvarukostnad per lunch (inkl. moms)	3,24	3,20	3,16
Råvarukostnad per lunch (exkl. moms)	2,84	2,81	2,77
Måltider på annan ort, totalt euro	1.683	2.106	1.303
Mellanmål (inkl. moms)	0,70	1,00	1,00
Mellanmål (exkl. moms)	0,61	0,88	0,88
Morgonmellanmål (inkl. moms)	0	0,57	0,57
Morgonmellanmål (exkl. moms)	0	0,50	0,50
Fruktmellanmål (inkl. moms)	0,25	0,25	0,25
Fruktmellanmål (exkl. moms)	0,22	0,22	0,22
Kostnad per kostdag (exkl. moms)	8,60	7,67	7,99
Skolbyggnadernas nytttoyta	2 007	2.007	2 007

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	1.116.583	1.201.837	1.163.902
Bruttoinkomster	81.435	126.123	124.127
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	1.035.148	1.075.714	1.039.775
Avskrivningar enligt plan	10.993	14.286	11.890
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	1.046.141	1.090.000	1.051.665

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	500 Byggnadsinspektionen
Redovisningsskyldig	Byggnadsinspektör Hans - Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans - Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Effektiv och god service åt kunderna.	Uppfyllt.
ADAM 2, införande av noggrannare kontroll över att byggnader slutsynas inom bygglovets giltighetstid.	Ej förverkligat.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Byggnadsinspektör	0,30	0,30	0,30	0,30
Kanslist	0,15	0,15	0,15	0,15
Löneräknare	0,0057	0,0054	0,0055	0,0054
Personal totalt per 31.12	0,4557	0,4554	0,4555	0,4554

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal sammanträden, BTN	11	12	11
Kanslitider, måndag, onsdag, fredag	09.00-11.30	09.00-11.30	09.00-11.30
Antal beviljade bygglov	27	42	19
Antal byggnadsanmälningar	6	5	7
Antal rivningsanmälningar	1	1	1
Antal avloppstillstånd traditionellt avlopp	3	5	2
Antal avloppstillstånd kretsloppsanp.avlopp	6	1	-
Antal avloppstillstånd BDT-avlopp	6	5	1
Antal avloppstillstånd ombyggda avlopp	1	5	-
Antal ändring av giltigt miljötillstånd	-	2	-
Antal avslag, bygglov	1	1	-
Antal färdigställda bostäder	1	1	-
Antal färdigställda övriga byggnader	29	30	36
Antal syneförrättningar inkl. slutsyner	105	95	115
Slutsyner	25	20	36
Avgifternas kostnadstäckning	64,8 %	86,41 %	60,9 %

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	32.871	36.044	33.114
Bruttoinkomster	21.305	33.044	20.159
Tilläggsbudget		10.600	
Nettoutgifter	11.566	13.600	12.955

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	C51 Brand- och räddningsväsendet 510 Brand- och räddningsväsendet 511 Befolkningsskyddet
Redovisningsskyldig	Räddningschef Karl Nordlund
Ansvarsperson	Karl Nordlund

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Avtal om köp av räddningschefstjänst.	Uppfyllt (Räddningsverket, Mariehamns stad).
Upprätthålla en räddningstjänst med god utryckningsberedskap och en hög servicenivå vilket gör att de som bor och vistas i Föglö skall känna sig trygga.	Uppfyllt. Brandkåren (Föglö FBK) har under 2023 alarmerats 9 gånger. Kåren har kunnat göra snabba ingripanden då situationen så har krävt. Således kan konstateras att målsättningen om Föglö som en trygg kommun har uppfyllts.
Bibehålla utbildnings-/kompetensnivån inom FBK på minst nuvarande nivå. Övningsverksamheten skall minst uppfylla de krav som kommunfullmäktige har fastställt i servicenivåbeslut.	Uppfyllt. Kåren har under 2023 övat regelbundet och dessutom haft tre deltagare på kurs för släckningsman.
Brandsyner skall göras enligt gällande bestämmelser. Övriga myndighetsärenden ska hanteras enligt avtal.	Uppfyllt. 18 brandsyner genomfördes under 2023. Totalt hanterades 2 myndighetsärenden under 2023.
Befolkningsskyddet sköts via avtal med Mariehamns stad. Lokalt handhas uppgifterna av en BFS-instruktör (Kommundirektör Niklas Eriksson).	Uppfyllt.
Alarmsireners styrenheter anpassas till det nya myndighetsradionätet.	Påbörjat. Under 2023 har medel för anskaffningen av nytt alarmsystem beviljats. Systemet är beställt och levereras i början av 2024.
Iordningställa kommunens borrhunn i Sinting till ett nödvattentag.	Ej färdigställt, dock är arbetet påbörjat.
Föglö FBK:s budgetanslag; - kårens trivsel 1.500 € - juniorverksamhet 500 € - rustmästararvoden 3.000 € - inventarier 1.000 € - beklädnad 1.000 € - utbildning av kårmedlemmar 1.000 €	Utbetalt 1.500 € enligt avtal. Ej utbetalt 2023, ingen verksamhet. Utbetalt 2.353 € (till Albert Fellman (8 timmar), Simon Johansson (41 timmar) och Isak Fyrvall (80 timmar)). Använt 637,20 € (däckhyllsats 53,23 €, mutterdragare med tillbehör 291,76 €, 2 st slangavstängare 292,21 €). Använt 259,44 €. 24 par handskar. 3 st på kurs för släckningsman, ingen kurskostnad. Resultatområdet överskridet med 3.704,49 € med anledning av en större markbrand i juni där de totala kostnaderna uppgick till totalt 8.285,33 € (fanns i budget 1.000 €).

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal sammanträden	11	12	11
Antal inspektioner, varav	6	20	18
- brandsyner 1 & 3 års objekt	3	15	
- kanalsyner vid nybyggnation	3	5	
Antal utryckningar	20	10	17
Antal brandbrunnar	3	3	3
Antal befolkningsskyddsplatser (tillfällig inkvartering)	100	100	100
Antal skyddsrumspatser (ledningscentralen)	14	14	14
(skolans skyddsrum)	100	100	100
Bfs-kurser	-	1	-
- antal deltagare	-	3	-
Bfs-övningar	-	-	-
- antal deltagare	-	-	-
Brandradio (Virve), antal	7	7	7
Brandmannakurser	1	1	1
- antal deltagare	1	2	3
Brandövningar	8	10	15
Juniorövningar	0	0	0
Sotningsuppdrag ²⁾	¹⁾	80	¹⁾

¹⁾ Sotaren P-O Mattsson har inte lämnat uppgifter.

²⁾ Finns totalt 222 st sotningsskyldiga i kommunen.

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	43.587	51.514	55.367
Bruttoinkomster	149	-	149
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	43.438	51.514	55.218
Avskrivningar	1.684	3.486	1.686
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	45.122	55.000	56.904

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	C52 Tekniska nämnden 520 Agenda 2030 521 Tekniska kansliet inkl. parker, parkeringar och övriga allmänna områden
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans – Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans - Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Agenda 2030 gruppens arbete i kommunen. Avfallshanteringen på allmän plats för turister och dagsbesökare. Blandavfallskärl vid rastplatserna vid Embarsund och Bråttö vik. Degerby centrumområdet hållas snyggt och städat. Under året skall arbetsledaren bjudas in till minst ett nämndmöte. Bygga av överföringsledningar för vatten och avlopp till Ekholm bostadsområde. Fortsättningsprojekt VA-plan 2018 med samtliga kommuner och Ålands Vatten Ab. En ny förfrågan tillställs kommunen hösten 2022.	Uppfyllt. Uppfyllt. Uppfyllt. Ej uppfyllt. Deltog inte i något möte i.o.m. att arbetsledaren var studieledig och sedan slutade. Området färdigställdes med mottagning 17.12.2020. Asfalteringen gjordes maj 2021. Entreprenadavtal för överföringsledningarna undertecknades 23 februari 2023. Projektet skulle färdigställas per den 15.11.2023. P.g.a. tillkommande arbeten har entreprenadtiden förlängts till den 29.02.2024. Arbetet har fortgått under 2023. Kommunteknikern är kommunens representant i referensgruppen för VA-plan Åland. Kst. § 228/7.12.2022

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Kommuntekniker	0,70	0,70	0,70	0,70
Byråsekreterare	0,15	0,15	0,15	0,15
Kanslist	0,25	0,25	0,25	0,25
Löneräknare	0,0641	0,063	0,0642	0,061
Arbetsledare/förman	0,25	0,245	0,245	0,245
Serviceman/fastighetsskötare	0,0522	0,0522	0,0522	0,0522
Personal totalt per 31.12	1,4663	1,4602	1,4614	1,4582

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal möten per år			
- tekniska nämnden	11	12	11
- Agenda 2030	7	5	4
Antal detaljplaner	5	5	5
Antal rastplatser	2	2	2
Antal parkeringar	2	2	2
Antal parkeringsplatser + ÅAB-tomt (personbilar)	12 + 21	33	12 + 21
Antal parkeringsplatser (bussar/lastbilar)	1	1	1
Antal ställplatser	3	3	3
Vattenförbrukning m ³ mattvatten	86	75	72
Vattenförbrukning m ³ ställplatserna	4	5	3

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	110.886	104.665	95.022
Bruttoinkomster	6.792	1.500	4.200
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	104.094	103.165	90.822
Avskrivningar	6.707	4.335	3.826
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	110.801	107.500	94.648

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	503 Gator och vägljussnät (detaljplanevägar)
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans - Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans - Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Underhålla gatorna inkl. GC-vägarna och vägljussnätet för att upprätthålla standarden.	Uppfyllt.
Konvertering av armaturer till LED-lampor.	Uppfyllt. Bytt 25 armaturer samt bytt en trasig stolpe. Kostnad inklusive allt arbete 10.154,66 €.
<i>Inventarier;</i> 3 st trafikmärken till Ekholm	Ej inköpt.
	Kostnaden för LED-konvertering överförd från tidigare år. Ingen överskridning av anslaget med beaktande av detta.

Personal: -

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Gator, längdmeter	1.591	1.591	1.591
Underhållskostnad per meter i €	0,23	0,90	0,23
Underhållskostnad per km i €	228	900	227
Gång- och cykelväg, längdmeter	1.028	1.028	1.028
- underhållskostnad			
Vägbelysning antal ljuspunkter totalt	109	116	110
- Degerby	103	110	104
- Ekholm bostadsområde	6	6	6
Antal hyrda stolpar	60	60	60
Årskostnad per ljuspunkt i €	33,30	59,27	135,20
Elförbrukning kWh/år	20.460	18.000	15.772

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	4.357	8.307	15.421
Bruttoinkomster	164	-	186
Tilläggsbudget		- 1.800	
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	4.193	6.507	15.235
Avskrivningar	20.693	20.693	20.692
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	24.886	27.200	35.927

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	550 Kommunalvägar och privata vägar
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Kommunala vägarnas underhåll.	Uppfyllt.
Nämnden skall noggrant följa med större underhållsarbeten på lands- och bygdevägarna så att normerna uppfylls, samt i förekommande fall kräva vägplaner, där sådana anses befogade.	Uppfyllt.
Slänklippning längs de allmänna vägarna innan turistsäsongen.	Uppfyllt. (I mitten på juli).
Underhållsdikning av kommunalvägarna.	Uppfyllt. Underhållsdikningen av Nötövägen slutfördes (2.484 €) samt kantskärning av Skogbodavägen (4.575 €) + en ny trumma på Skogbodavägen (3.088 €).
Inköp av totalt 18 ton vägsalt för dammbekämpning.	Köptes 14 ton för att hålla budgeten för året (5.726 €)
Miljömål; vid upphandlingen skall utsläppskrav ställas på de olika vägunderhållsmaskinerna som kommunen hyr in.	Ej uppfyllt. Inga krav har ställts vid upphandlingar.
Inventarier; Inköp av 2st väjningspliktskyltar	Ej inköpt.
	Överfört anslag från tidigare år; underhållsdikningar och kantskärningar för Nötövägen och Skogbodavägen totalt 10.147 €. Med beaktande av detta ingen överskridning av resultatområdet.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Byråsekreterare	0,025	0,025	0,025	0,025
Löneräknare	0,0003	0,0006	0,0003	0,0003
Personal totalt per 31.12	0,0253	0,0256	0,0253	0,0253

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Kostnader för underhåll av kommunalvägar per kilometer (totalt 18.635 m) (exkl.moms)	2.405	2.499	2.290
Anslutna till snöplogningen, totalt	87	91	85
- varav företag (timdebiterade)	31	33	31
- varav privata	56	58	54
Kommunalvägarna;			
- vägsalt, ton	18	18	14
- moblandat krossgrus totalt	268,78 ton	260 ton	249,7 ton
Krossgrus 0 – 8 mm	-		249,7
Krossgrus 0 – 12 mm	268,78		-
- halsand, m ³	26,7 ^{*)}	20	0

Vägar totalt i meter exkl. gator, varav	56.359	56.359	56.359
- landsväg	27.962	27.962	27.962
- bygdeväg	9.762	9.762	9.762
- kommunalväg	18.635	18.635	18.635
Vägarbeten, antal timmar	0	50	0
Väghyvling, antal timmar	31,5	35	21,5
Kommunalvägar, snöplogningstimmar	82	100	90
Släntklippning, antal timmar	40	40	34
Slyklippning, antal timmar	14	25	0
Sandningstimmar	21 ^{*)}	10	0
Sopningstimmar	9,5	5	3
Saltning/vattning timmar	10,5/19,5	35	4/20
Vägreparationstimmar	3	20	10
Uppsatta plogkäppar, st	1.148	1.260	1.148
Uppsättning av plogkäppar, antal timmar	10	15	9
Underhållsdikning, antal timmar	48	16	91
Siktförbättringssprängning, enheter	0	0	0

^{*)} Innehåller 2021 års timmar & m³ också

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	59.385	63.193	63.538
Bruttoinkomster	9.893	15.680	10.676
Tilläggsbudget		- 4.000	
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	49.492	43.513	52.862
Avskrivningar	35.487	35.487	35.487
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	84.979	79.000	88.349

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	505 Avfallshanteringen
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Fr.o.m. 1.1.2011 återtog Föglö kommun totala ansvaret inklusive myndighetsutövningen för avfallshanteringen.	Uppfyllt.
Kommunens avfallshantering skall skötas på bästa sätt i enlighet med antagen renhållningsplan.	Uppfyllt.
Kommunens hela avfallshanteringen sköts på entreprenad i enlighet med renhållningsplanen.	Uppfyllt. BTN beslöt i § 105/9.10.2023 om utnyttjande av optionsåret 2024 enligt ingånget avtal.
Kommunens avfallshantering skall finansieras i sin helhet med avgifter förutom eftervården av den sluttäckta deponin i Stentorpa.	Uppfyllt.
Information via Föglöbladet, kommunens hemsida, enskilda utskick och direktinformation.	Uppfyllt, kan alltid förbättras.

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal hushåll (fast bosatta)	304	260	280
Antal fritidshus (interna)	71	75	71
Antal fritidshus (externa)	625	615	615
Antal fritidshushåll (som debiteras)	568	600	558
Antal återvinningsstationer	5	5	5
Antal bemannade återvinningscentraler	1	1	1
Elförbrukning (kWh/år)	289	1.200	316
Besök vid Stentorpa återvinningsstation	932	900	930
Anslutna till fastighetsnära hämtning	124	120	120
Total mängd restavfall i kg	106.286,96		101 184,72
- Stentorpa ÅVC	19.675,20		19 174,00
- fastighetsnära hämtning	21.820,16		24 681,76
- företag	64.791,60		57 328,96
Total mängd bioavfall	27.654,70		26 401,20
Total mängd sorterat avfall i kg	171.261,34		133 313,28
- aluminium	0 ¹⁾		0 ¹⁾
- glas	40.677,00		32 493,50
- metall (småburkar)	16.184,00		10 312,00
- metall/skrot	16.044,80		15 564,80
- blandpapper	32.860,80		21 873,60
- hårdplast	0,00		0,00
- blandplast	6.745,44		7 670,80
- tetror	7.168,90		5 460,40
- kartong	16.454,00		15 936,00

- byggavfall	12.980,00		3 320,00
- impregnerat virke	1.690,00		2 560,00
- ackumulatorer	0		86,00
- elektronik (producentansvar)	3.120,00		2 800,00
- småbatterier	0,00		0,00
- asbest	0		0,00
- aerosoler	117,00		85,00
- måleriavfall	940,00		2 099,00
- större kyl- och frysenheter	11.360,00		4 650,00
- fast oljeavfall	93,00		144,00
- bekämpningsmedel	4,00		66,00
- lysrör & lågenergilampor	40,00		27,00
- glödlampor	0,00		7,00
- spillolja (producentansvar)	1.412,00		1 251,00
- laboratorieavfall	4,00		0,00
- läkemedel/riskavfall via apotek	55,86		53,18
- dokumentförstöring	29,40		462,00
- tvättvätska/rengöringsmedel	10,00		260,00
- lösningsmedel	20,00		446,00
- träavfall (rent)	760,00		500,00
- kylar/bromsvätska	10,00		0,00
- däck (producentansvar)	720,00		380,00
- Inert			40,00
Ökning i procent sorterat avfall	- 27,43 %		- 22,16 %
Ökning i procent restavfall	+ 1,78 %		- 4,8 %

¹⁾ Samlas ihop med metallförpackningar.

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	92.645	96.311	90.102
Bruttoinkomster	85.663	96.311	91.836
Nettoutgifter exkl. räntor och avskr.	6.982	0	- 1.734
Avskrivningar	0	0	0
Nettoutgifter inkl. räntor och avskr.	6.982	0	- 1.734

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	506 Hamnverket
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Simstränderna på Sinting och i Hastersboda i gott skick	Uppfyllt. Under året har dykarkontroll gjorts samtidigt som kättingarna byttes vid hopptornets brygga på Sinting (600 €).
Kättingarna förnyas vid hopptornsbyggen vid Sintings badstrand	Uppfyllt. (946,30 € + dykkostnaden 900 € totalt 1.846,3 €)
Livräddningsstationerna vid kommunens 2 badstränder förnyas inför sommarsäsongen.	Uppfyllt. (7.489,04 €)
Kommunens bryggor hålls i acceptabelt skick.	Uppfyllt.
Kommunens båtplatser i Degerby uthyrda.	Uppfyllt, 16 av 16 uthyrda 2023.
Ytterligare hyrplatser för båtar. Nämnden arbetar för att hitta område för att anlägga nya båtplatser.	Ej uppfyllt. Inga lämpliga områden har hittats under året.
Inköp av en ny sugslang till slamsugen i gästhamnen.	Ej inköpt.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Fastighetsskötare	0,0786	0,0786	0,0786	0,0786
Personal totalt per 31.12	0,0786	0,0786	0,0786	0,0786

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal bryggor	9	9	9
Utarrenderade områden/bryggor	2	2	2
Antal båtuppdagningsramper	3	3	3
Offentliga simstränder, antal	2	2	2
Harvning av simstränderna, antal timmar	6,5	16	11
Arrendeavgift för vattenområden			
- gästhamnen	354,67	350	387,20
- småbåtshamnen (hamnbasängen)	236,45	235	258,13
Antal hyrplatser totalt	14 + 2	14 + 2	14 + 2
- vid Tullbryggan	14 + 2	14 + 2	14 + 2
- uthyrda	14 + 2	14 + 2	14 + 2

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	10.420	15.094	13.164
Bruttoinkomster	6.879	7.426	7.445
Tilläggsbudget		1.200	
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	3.541	8.868	5.719
Avskrivningar	7.942	8.474	8.441
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	11.483	17.342	14.160

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	C53 Fastigheter, byggnader och lokaler 530 Annagården 531 Daghemmet Myran 532 Kommungården 533 Branddepån 534 Föglö grundskola 535 Gym/företagshus 537 Lagerhallen 538 Utarrenderade områden 539 Fastighetsbilarna 540 Avanten 543 Servicemän/fastighetsskötare 544 Fastigheterna; lokalvårdaren 545 Bankhuset 546 Vikingaborg
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Hålla byggnaderna i tekniskt gott skick. Jourverksamhet för fastigheterna under hela året 2023.	Uppfyllt. Förverkligat.
<i>Fastighetsmaskiner:</i> - Inköp av ny åkgräsklippare, investeringsanslag	Inköpt (13.500 €).
<i>Inventarier:</i> Gårdskarlsгарaget/fastighetsskötarna - Skruvmejslar, fast nycklar mm. - Fluke T5-600 universalmätare - Verktygssats större - 1 st GSM-telefon - Komplettering av arbetskläder	Inköpt, skiftnycklar, bitsspärrskaft, grep, skottkärra Makita laddningsbar vinkelslip mm. (455,04 €). Inköpt (263,00 €). Inköpt (599,00 €). Ej inköpt. Inköpt, arbetshandskar, skjorta, arbetsbyxa och skoinlägg/sula (208,12 €).
FastighetsskötARBilarna - Komplettering av grundverktyg - Led blixstljusramp	Ej inköpt. Köptes en kabelvinda istället (99,00 €) Ej inköpt.
Annagården - Vägghast duschbänk - Torktumlare Miele	Inköpt (448,15 €). Inköpt (3 600,00 €).
Föglö grundskola - Dammsugare	Ej inköpt. Anslaget överförs till år 2024.
Gym/Företagshus - Dammsugare	Inköpt (135,00 €).
Bankhuset - Kylskåp alt. elspis	Ej inköpt. Har ej varit behov.
Vikingaborg - Avfallskärl	Ej inköpt.

<i>Underhåll och inköp (annat än sedvanligt löpande):</i> Annagården: - Under året skall de allmänna utrymmena rustas. - Utvändiga fönsterpartier skall impregneras - Belysning vid ÅVS - 5 st armaturer till de mörkaste rummen - Inköp av 2 omgångar filter till kökets vent.anlägg Daghemmet Myran: - 1 st filterbyte ventilationsanläggningen - Belysning vid ÅVS - Åtgärda krånglande ventilationsanläggningen Kommungården: - 1 st filterbyte ventilationsanläggningen - Inköp av 5 st lysrörsarmaturer Skolan: - Matsalens fönster mot gymmet förses med fönstermarkis Storstädning, anlitan av utomstående städfirmor för storstädning och fönstertvätt; - Annagården (5.653 €) - Daghemmet Myran (2.968 €) - Kommungården (ej budgeterat) - Branddepån (ej budgeterat) - minska elförbrukningen - minska användningen av uppvärmningsolja, konvertera till miljövänligare alternativ - vid nyanskaffning och byte av armaturer eftersträvas att energibesparande armaturer och lampor köps		Ej verkställt. Små renoveringar i rum 11, 13 och 14 gjordes istället. (2.540,34 €) Ej verkställt. Verkställt (1.104,72 €). Verkställt, totalt 6 st (574,26 €). Verkställt (748,80 €) Inköpt (115,20 €) Verkställt (300,00 €) Ej verkställt, anslag överförs till 2024. Verkställt (157,20 €). Ej verkställt. Anslag överförs till 2024. Förverkligat (1.636,60 €). Ej förverkligat. Ej förverkligat. Ej uppfyllt. Annagården, Kommungården, skolan, bankhuset, Vikingaborg ligger under fjolårets förbrukning. De övriga fastigheterna något över. Uppfyllt genom övergången till flisvärme förutom bankhuset. Uppfyllt.
---	--	--

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Arbetsledare/förman	0,50	0,505	0,505	0,505
Gårdskar/fastighetsskötare	0,8888	0,9002	0,9141	0,9141
Lokalvårdare fr.o.m. 17.6.2019	0,7627	0,7627	0,7627	0,7627
Personal totalt per 31.12	2,1515	2,1679	2,1818	2,1818

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal egna fastigheter	8	10	10
Utarrenderade områden	1	1	1
Sammanlagd byggnadsyta m ² ca.	6.341	6.708,5	6.708,5
Sammanlagd byggnadsvolym m ³ ca.	20.961	22.441	22.441
Uthyrda lägenheter 31.12 (inkl. bankhuset 3 st)	17	20	14
Flisvärme, pris MWh enligt avtal	52,59	57,06	59,33

Flisvärme MWh per år totalt.	921,16	1.050	912,12
- Annagården + rådgivningen	271,57	271	268,91
- Daghemmet Myran	102,02	102	101,02
- Föglö grundskola	494,29	492	489,43
- Företagshus/gym	53,28	53	52,76
Vattenförsörjningen m³/år;			
- Annagården + rådgivningen	931	1.800	1.324
- Daghemmet Myran	240	200	237
- Kommungården	32	50	32
- Föglö grundskola	304	350	398
- Branddepån	9	10	11
- Företagshus/gym	61	80	77
- Lagerhallen	3	8	2
- Bankhuset	53	20	58
- Vikingaborg		5	Finns ingen mätare!
Elförbrukningen kWh/år;			
Kommungården	78.787	81.000	77.752
Annagården totalt	90.112	98.000	86.696
- boendedelen	29.615		25.305
- Annagården övriga delar	60.467		61.664
Företagshus/gym	10.419	11.000	11.312
Föglö grundskola	70.033	60.000	61.187
Branddepån	25.706	26.000	25.940
Daghemmet Myran	29.632	43.000	30.027
Bankhuset	11.899	15.350	9.624
Vikingaborg	9.066 (½ år)	26.000	22.627
Lagerhallen	Ingår i dagis	5.000	Ingår i dagis
Bankhuset, oljeförbrukning l/år	3.770	3.800	4.232
FastighetsskötARBIL ÅLU 125, km/år (gamla)	5.162	7.000	2.686
FastighetsskötARBIL ÅLH 853, km/år (nya)	11.850	7.000	8.624
Elpriset cent/kWh exkl.moms		26,993	
* Januari	10,883		23,623 ¹⁾
* Februari t.o.m. april	11,673		18,123 ²⁾
* Maj t.o.m. september	12,863		11,623
* Oktober t.o.m. december	18,933		11,623
Arrenden, åkerarrende	29,43	50	50,00

¹⁾ Januari t.o.m. februari

²⁾ Mars t.o.m. april

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	456.749	568.723	466.728
Bruttoinkomster	572.938	689.027	590.412
Tilläggsbudget		9.600	
Nettoinkomster exkl. räntor och avskrivn.	116.189	110.704	123.684
Räntor	2.255	2.230	4.185
Avskrivningar enligt plan	131.461	133.432	131.794
Nettoutgifter inkl. räntor och avskrivn.	17.527	24.958	12.295

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	541 Värmecentral
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Förse kommunens fastigheter med värme på ett ekonomiskt och miljövänligt sätt.	Uppfyllt.
Underhåll/inköp; - luftkompressor - oförutsedda komponenter	Inköpt (321,77 €). - 2 st automatiska tändare till pannan (1.146,00 €) - 2 st packboxar till automatiska ställventiler (80,00 €)
Investeringsanslag; reservkraftsenhet	Ej förverkligat. Hänv. kfge § 20/16.02.2023

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Servicemän/fastighetsskötare	0,0131	0,0131	0,0131	0,0131
Personal totalt per 31.12	0,0131	0,0131	0,0131	0,0131

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Byggnader i kommunens besittning	1	1	1
Sammanlagd volym, m ³	221	221	221
Sammanlagd byggnadsyta, m ²	60	60	60
Flis m ³ /år	1.244	1.132	1.110
Vattenförbrukningen, m ³	0	5	0
Fastighetens elförbrukning kWh/år	13.706	15.350	13.270
Levererad energi MWh/år	1.120	1.110	1.109
Levererad energi med oljepanna i fastigheterna som är kopplade MWh/år	0	0	0
Kostnad per MWh	73,98	77,68	80,42

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	66.648	69.296	72.246
Bruttoinkomster	82.854	86.748	89.187
Tilläggsbudget		3.000	
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	- 16.206	- 14.452	- 16.941
Räntor	244	240	979
Avskrivningar	15.962	17.212	15.962
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	0	3.000	0

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	C56 Tullkammarplans fastigheter 560 Tulludden jämte tillhörande byggnader 561 Bibliotekshuset 562 Väntsalen 563 Lilla Packhuset 564 Stall & Förråd 565 Sjöräddningsskjulet 566 Föglömuséet 567 Teckis källare 569 Lotsstugan 568 Edvard Janssons stuga
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Hålla byggnaderna i tekniskt gott skick. <i>Underhåll och inköp (annat än sedvanligt löpande);</i> Tulludden; * iordningställande av eldstäder * förnyande av laven till en del i bastun * inköp av 2 st kylskåp Stall & förråd; * Fasadmålning Sjöräddningsskjulet; * reparation av trasiga fönster Väntsalen; * reparation alternativt förnyande av ytterdörren	Uppfyllt. Kommunen övertog genom överlåtelsehandling undertecknad 13.10.2004 äganderätten till Tullkammarplan RNr 7 i Degerby jämte fastigheter. Ej verkställt. Överfört till 2024. Förbättrade den befintliga vilket var tillräckligt. Inköpt (951,61 €). Verkställt. Mottagningsbesiktningen utförd 20.06.2023. Påbörjat. Inköpt 4 st glas 500 x 500 x 3 (38,72 €). Påbörjat, dörren bortförd för reparation. Monteras våren 2024.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Service/medarbetare	0,175	0,175	0,175	0,175
Lokalvårdare	0,169	0,169	0,169	0,169
Personal totalt per 31.12	0,344	0,344	0,344	0,344

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal fastigheter	12	12	12
Antal hyrda fastigheter	1	1	1
Antal övriga fastigheter (sjöräddningsskjulet)	1	1	1
Uthyrda byggnader	8	11	8
Utarrenderade områden	1	1	1

Vattenförbrukning, m³/år;			
- Bibliotekshuset	35	105	25
- Stall & förråd	14	30	15
- Väntsalen	11	15	0
Elförbrukningen kWh/år;			
- Bibliotekshuset (hela huset)	29.953	33.000	30.219
- Väntsalen	11.192	13.000	4.145
- Teckis källare	uthyrd	uthyrd	uthyrd
- Lotsstugan	712	600	426
- Stall & förråd	6.136	5.500	6.263
- Föglömuséet	521	840	776
- Lilla packhuset	ingår i väntsalen	2.000	ingår i väntsalen
- Sjöräddningsskjulet (väntrummet)	1.095		1.095
- Tulluddens byggnader	uthyrd	uthyrd	uthyrd

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	23.954	37.466	20.330
Bruttoinkomster	39.640	50.718	44.693
Nettoinkomster exkl. avskrivningar	15.686	13.252	24.363
Avskrivningar	15.082	18.252	15.778
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	- 604	5.000	- 8.585

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	580 Kommunens radhus
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Hålla byggnaden i tekniskt gott skick.	Uppfyllt.
Samtliga lägenheter uthyrda.	Uppfyllt.
Inventarier; -	

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Service- och fastighetsskötare	0,0654	0,0654	0,0653	0,0653
Personal totalt per 31.12	0,0654	0,0654	0,0653	0,0653

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Byggnader i kommunens besittning	1	1	1
Sammanlagd volym, m ³	1.040	1.040	1.040
Sammanlagd byggnadsyta, m ²	358	358	358
Uthyrda lägenheter, 31.12	4	4	4
Sammanlagd lägenhetsyta, m ²	262	262	262
Flisvärme MWh per år	53,28	60	63,22
Vattenförbrukningen, m ³	311	320	228
Fastighetens elförbrukning kWh/år	6.667	2.200	4.188

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	17.063	19.092	15.764
Bruttoinkomster	23.998	23.998	23.998
Nettoinkomster exkl. avskrivningar	- 6.935	- 4.906	- 8.234
Avskrivningar	1.906	1.906	1.906
Nettoutgifter inkl. avskrivningar	- 5.029	- 3.000	- 6.328

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	581 Annagårdens pensionärsbostäder
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Hålla byggnaderna i tekniskt gott skick. <i>Fastighetsunderhåll:</i> - Underhåll av cirkulationspumpar - Förnyande av vitvaror - Lägenhetsunderhåll Beräknas att 18 av 20 lägenheter är uthyrda.	Uppfyllt. Kommunen övertog byggnaden den 1.1.2011 av Föglö Hemgårdsförening Ej varit behov. Ej varit behov. Diverse små inlöp, (167,17 €). 18 st uthyrda per den 31.12.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Service/medarbetare/fastighetsskötare	0,2092	0,2092	0,2084	0,2084
Arbetsledare	0,1046	0,1046	0,0708	0,0708
Personal totalt per 31.12	0,3138	0,3138	0,2792	0,2792

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal fastigheter	1	1	1
Antal uthyrda lägenheter, 31.12	18	18	18
Sammanlagd volym, m ³	2.199	2.199	2.199
Sammanlagd byggnadsyta, m ²	664	664	664
Sammanlagd lägenhetsyta, m ²	564	564	564
Flisvärme MWh per år totalt	134,99	127	133,66
Vattenförbrukning, m ³ /år;	636	550	707
Elförbrukningen kWh/år;	52	500	38
Hyra per m ²	9,68	9,68	9,68

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	49.015	49.608	43.067
Bruttoinkomster	58.705	62.287	65.207
Tilläggsbudget		- 5.000	
Nettoutgifter exkl. räntor och avskr.	- 9.690	- 17.679	- 22.140
Räntor	0	0	0
Avskrivningar	10.679	10.679	10.679
Nettoutgifter inkl. räntor och avskr.	989	- 7.000	- 11.461

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	590 Vattenverket
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Försäljning av högklassigt vatten till samtliga inkopplade abonnenter.	Uppfyllt.
Byte av 12 st membran i vattenverkets RO-anläggning.	Verkställt. (13.440 €).
Framtida driften; utredning om att bjuda ut hela driften av vatten- och avloppsverket slutfördes under 2022. Målsättningen att verksamheten skall kunna bjudas ut för att minimera driftskostnaden för vatten- och avloppsverken. T ex kan då hela jourverksamheten slopas och köpas in.	Uppfyllt. Anbud har begärts in elektroniskt via e-avrop. Inget anbud kom in. BTN beslöt att fastighetsskötseln skall fortsätta som tidigare i egen regi vilket även Kst understödde 17.10.2023 § 124
Självbärande enhet ekonomiskt.	Ej uppfyllt. Nettokostnad 12.002 €. Tilläggsbudget godkänd i kfge § 45/16.11.2023. Trots detta överskridning om 9.002 € helt beroende på lägre inkomster än budgeterat.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Arbetsledare/förman	0,125	0,125	0,125	0,125
Serviceman/fastighetsskötare	0,2614	0,2614	0,25	0,25
Personal totalt per 31.12	0,3864	0,3864	0,375	0,375

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal anslutningar/varav hyreshus	98/7	98/7	98/7
Såld vattenmängd, m ³	14.306	17.560	13.505
- till utomstående, m ³	5.951	6.650	5.083
- till egna fastigheter, m ³	3.720	5.110	4.866
- till Nordic Trout Ab	4.635	4.800	3.556
Ledningsnätets längd, m	5.124	5.124	5.124
Elförbrukning kWh/år	139.642	110.000	107.681
Vattenprover under året, totalt	24	12	25
- Kemiska prov per år	12	12	13
- Biologiska prov per år	12	12	12
Produktionskostnad per €/m ³	4,22	3,97	4,76
Distribuerad mängd vatten från verket	15.655	17.560	16.321
Renvattensvinn m ³ /år	1.359	1.000	2.816

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	60.437	73.677	64.303
Bruttoinkomster	64.713	110.756	86.301
Tilläggsbudget		3.000	
Nettoinkomster exkl. räntor och avskr.	4.276	34.079	21.998
Räntor	63	22	45
Avskrivningar enligt plan	30.848	37.057	33.955
Nettoutgifter inkl. räntor och avskr.	26.635	3.000	12.002

Organ	Byggnads- och tekniska nämnden
Resultatområde/-enhet	591 Avloppsreningsverket
Redovisningsskyldig	Kommuntekniker Hans-Kristian Skaag
Ansvarsperson	Hans-Kristian Skaag

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Uppfylla myndigheternas krav beträffande avloppsvatten.	Ej uppfyllt. Bod ₇ kvartal 1 uppfyllt. P _{tot} ej uppfyllt gällande kvartalsmedelvärdet. N _{tot} ej uppfyllt gällande årsmedelvärdet. Miljötilståndet uppfylldes inte 2023, hänvisning årsrapport 2023.
Framtida driften; utredning om att bjuda ut hela driften av vatten- och avloppsverket med målsättningen att minimera driftskostnaden för vatten- och avloppsverken. T ex kan då hela jourverksamheten slopas och köpas in.	Uppfyllt. Anbud har begärts in elektroniskt via e-avrop. Inget anbud kom in. BTN beslöt att fastighetsskötseln skall fortsätta som tidigare i egen regi vilket även Kst understödde 17.10.2023 § 124
Miljömål: * eliminera luktolägenheten vid verket	Ej uppfyllt.
Självbärande enhet ekonomiskt	Uppfyllt.

Personal:

Benämning	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Arbetsledare/förman	0,125	0,125	0,125	0,125
Serviceman/fastighetsskötare	0,2614	0,2614	0,2614	0,2614
Personal totalt per 31.12	0,3864	0,3864	0,3864	0,3864

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Antal anslutningar	102	103	102
Behandlad avloppsvattenmängd, m ³	19.978	18.158	17.469
- till utomstående, m ³	5.900	5.500	5.319
- till egna fastigheter, m ³	2.925	3.608	3.024
- till Nordic Trout Ab, m ³	9.785	7.550	8.231
- till Flisö Fisk Ab, m ³	1.368	1.500	895
Renvattenförbrukning, m ³	791	1.400	1.848
Avloppsnätets längd, m	3.848	3.928	3.928
Pumpledning, m	1.762	3.967	1.762
Antal pumpstationer	8	9	8
Elförbrukning kWh/år	100.840	106.000	105.736
Elförbrukning kWh/år per pumpstation			
- Sinting, 2 st (ej skild mätning)	15.516	13.000	11.965
- Enigheten	354	420	331
- Strandgård	108	80	165
- Talludden	26	30	28
- Haget	226	240	282
Avloppsvattenprover under året.	12	12	12

Mottagning av externt slam	407,5	545	368,5
- Slutna tankar i m ³	237	315	185,5
- 3-kammarbrunnar i m ³	170,5	230	183
Kemikaliemängd i liter	8.000	11.200	8.000
Dekateringsslam kört till M:hamn i m ³	61,2	13	0
Dekateringsslam avvattnat slam i m ³	154,98	162	68 ^{*)}
Reningskostnad drift per €/m ³	4,90	5,07	5,25

^{*)} TS-halten på avvattnade slammet ligger på 25 – 30.

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	97.871	110.109	91.645
Bruttoinkomster	134.135	156.207	161.010
Tilläggsbudget		3.000	
Nettoutgifter exkl. räntor och avskrivn.	- 36.264	- 43.098	- 69.365
Räntor	1.040	948	2.720
Avskrivningar enligt plan	29.059	39.150	28.738
Nettoutgifter inkl. räntor och avskr.	- 6.165	- 3.000	- 37.907

Organ	Fritids - och Kulturnämnden
Resultatområde/-enhet	C61 Kulturverksamhet
Redovisningsskyldig	Kulturnämnden
Ansvarsperson	Kulturnämndens ordförande

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Värna om och bevara den lokala kulturen, öka trivselen och den själsliga välfärden för alla åldrar i kommunen.	Uppfyllt.
Befrämja den lokala kulturen genom att medverka med understöd för olika kulturevenemang.	Uppfyllt.
Anordna kulturevenemang i form av teater, konserter, författarbesök, utställningar, föredrag m.m.	Uppfyllt. 1. Sommarteater vid brandkårshuset i Degerby, 2. Författarbesök vid biblioteket 09.02.2023 Matts Stenlund och Berit Olander (590 €). <i>Sommarteatern;</i> Budget 3.700,00 € Kostnader; 6.160,75 Intäkter; 2.905,00 Netto; 3.255,75 Sedan 2014 ligger huvudvikten på att ge föreningar understöd för att ordna kulturella aktiviteter.
Förvalta konstfonden och inköpa konst.	Tavla av Föglö kyrka från 1927. Målad av Pehr M. Blom (1878-1941) (150 €).
Kommitté som ansvarar för det praktiska arbetet med Föglö museets utställning samt lotsmuséet.	Uppfyllt. Sedan 2015 är museikommittén ett fristående organ inom kommunens organisation.
Natur- och kulturvårdsprojektet "Plåt" i Jyddö, restaurering.	Särskild kommitté tillsatt av kommunstyrelsen, arbetet avslutades 2023. Kostnad 2023; 7,95 €.
Samla och dokumentera bilder från Föglö i äldre tid.	Uppfyllt, Kjell Ekström anlitad fr.o.m. 2015. 2023; 20 t arbete. Kostnad; 464 €.

Personal: Endast köptjänster och kulturarbetstimmar.

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Kulturarbete, timmar	30	40	25
Antal evenemang anordnade av FKN (2023; frågerunda vandringslederna, författarbesök vid biblioteket)	4	3	2
Antal evenemang, FKN medarrangör	1	2	1

(2023; Kura skymning)			
Antal projekt under FKN (2023; "Plåt", sommarteatern och bildsamlingen)	4	2	3
Föreningar, organisationer och privata initiativ som understöds av FKN	4	5	4
Antal besökare sommarteatern	109		180
Konstinköp	1	1	1
Sålda Föglöböcker, del I	9	3	3
Sålda Föglöböcker del II	4	3	2
Sålda vandringskartor över Degerby	15	10	12
Sålda äggtäcktaffischer	3	2	1
Sålda bomärkesaffischer	4	2	0
Sålda böcker "Hästen- till nytta och nöje"	3	3	1
Sålda böcker "Föglöbåtar- från för till akter"	6	3	16
Sålda böcker "Föglömbler- i stuga och sal"	3	3	1
Sålda Valdemarsledskartor	4	2	0
Sålda biblioteks- och skolhistorik	0	0	0
Sålda "Röster från Föglö" – jubileumsfilmen	1	5	2
Hyllningsadresser	2	4	3
Antal utställningar i Föglö museet - gratis, men frivillig avgift	1 133,70	1	1 100,20
Lotsstugan (lotsutställning)	1	1	1
Antal sammanträden FKN	4	4	4
Museikommittén			
- antal möten	-	3	-
- arbetstimmar	-	30	-
- totalt budgetanslag	3.999	5.000	3.998
Understöd till föreningar och andra organisationer	6.552	7.000	5.500

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	24.145	16.318	18.108
Bruttoinkomster	2.418	318	3.247
Nettoutgifter	21.727	16.000	14.861

Organ	Fritids- och kulturnämnden
Resultatområde/-enhet	C62 Fritidsverksamhet
Redovisningsskyldig	Kommundirektör Niklas Eriksson
Ansvarsperson	Niklas Eriksson

Målsättning/genomförande enl. budget	Förverkligande
Ge invånarna meningsfull fritid genom i första hand föreningsbidrag till aktiva föreningar Upprätthålla/handha - två vandrings- och friluftsleder av god kvalitet - motionsbana i Degerby - tennisbana i Degerby - multiarena - gym - utegym - minigolfbana - utomhusscen (mobil) - boulebana Två klubbverksamheter i fritids- och kulturnämndens regi. Tenniskurs Evenemang i nämndens regi.	Huvudsakligen uppfyllt, speciellt genom idrotts- och fritidsaktiviteter. Uppfyllt. Jyddö och Hastersboda. Uppfyllt. Planeras upphuggning kring banan. Uppfyllt. Bokning handhades av turistinformationen under sommarmånaderna, övriga tider kanslipersonalen. Uppfyllt. Uppfyllt. Uthyrning handhas från kansliet. Uppfyllt. Färdigställdes i augusti 2018. Staket 2022. Uppförd till sommaren 2014. Uthyrningen handhas sommartid vid turistinfon. Uppfyllt, togs i bruk våren 2014. Uppfyllt. Uppfyllt. Den populära fotbollsskolan hölls för artonde året i rad sommaren 2023, i samarbete med FUIA. Idrottsklubb (åk 7-uppåt, med vuxna) under våren och hösten. Hölls ej 2023 då MLK hoppade av. Naturfrågerunda vid vandringslederna (under sommaren), fotbollsskola (juli). Planerades även segling med Albanus som dock ställdes in pga för få anmälningar. Vinterhalvåret har nämnden tillhandhållit sittgymna för de boende vid Annagården.

Personal: Endast timavlönade.

Prestations- och relationstal:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Sammanträden	4	4	4
Timavlönade, timmar	133,75	130	130,75
Ungdomsverksamhet			
- understödda föreningar	3	4	2
- evenemang/aktiviteter i nämndens regi	3	4	11
- Ålands golf- och skyttehall			
Räddningsverket i Mariehamn			
2 st tacoskvällar V:borg			
Bowling 2 gånger			
Godby simhall + Mariebad			
Islandia			
Äventyrsgolf			
DiscGolf			
- verksamheter i egen regi	1	2	0
Idrottsverksamhet			
- understödda föreningar	1	1	1
- multiarena	1	1	1

- motionsbana	1	1	1
- skötsel timmar	26	26	26
- evenemang i nämndens regi (fotbollsskola), timmar	2 69,50	3	1 57,00
- verksamheter i nämndens regi	1	3	1
- idrottsklubbar 1 st, timmar	0	40	0
- tennis/multiarena mm, skötsel timmar	0	0	0
- uthyrningstimmor tennis	53	80	35
- motionsfotboll, timmar	15,5	25	15,5
Övrig fritidsverksamhet			
- understödda föreningar/personer	-	1	-
- utomhusscen (mobil)	1	1	1
- minigolfbana	1	1	1
- boulebana	1	1	1
- utegym	1	1	1
- vandrings- och friluftsleder	2	2	2
- skötsel timmar	52,0	52	57,0
- verksamheter/evenemang i nämndens regi (naturfrågerunda och sittgympa Annagården)	1	4	2
- motionsutrymme (gym)	1	1	1
- yrkesinstruktör, timmar	0	4	0
- antal besök	1.260	1.300	1.564
- årskort	24	20	36
- månadskort	27	10	9
- 10-gångerskort	27	15	37
- 1-gångerskort	42	70	41
- antal personer	81		88
Landskapsstöd €/inv. idrott	3,95	3,87	4,09
Landskapsstöd €/inv. ungdomsverks.	3,95	3,87	4,09
Landskapsstöd €/inv. totalt	7,90	7,74	8,19
Kommunens stöd €/inv. totalt	42,18	83,38	12,90
Totalt landskapet + kommunen (drift)	50,08	91,12	21,09

Ekonomi:

	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 2023
Bruttoutgifter	37.534	39.979	27.126
Bruttoinkomster	12.443	8.965	16.498
Nettoutgifter exkl. avskrivningar	25.091	31.014	10.628
Räntor	58	50	155
Avskrivningar	14.019	7.436	7.436
Nettoutgifter inkl. räntor och avskr.	39.168	38.500	18.219

1.8.2 INVESTERINGSDELEN

Byggnads- och tekniska nämnden

Projekt	2 st livflottestationer till badstränderna					
985	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	8000,00		7489,04	7489,04	510,96	Inköpt
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	8000,00	0,00	7489,04	7489,04	510,96	

Projekt	Akgräsklippare					
990	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	12700,00		11888,78	11888,78	811,22	Inköpt
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	12700,00	0,00	11888,78	11888,78	811,22	

Projekt	Vattenverket; 12 st membran till RO-anläggningen					
955	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	13440,00		13440,00	13440,00	0,00	Inköpt
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	13440,00		13440,00	13440,00	0,00	

Projekt	Avloppsverket; uppdateringar i befintliga avloppsreningsverket					
957	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	145000,00	102213,09	29853,52	132066,61	12933,39	Pågår.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	145000,00	102213,09	29853,52	132066,61	12933,39	

Projekt	Stall & förråd; fasadmålning					
916	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	21100,00		20875,00	20875,00	225,00	Färdigställt.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	21100,00	0,00	20875,00	20875,00	225,00	

Projekt	Kommunens radhus; renovering vattenskada					
920	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	17000,00		1975,86	1975,86	15024,14	Pågår.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	17000,00	0,00	1975,86	1975,86	15024,14	

Projekt	Annagården; renoveringar med anledning av fuktskador					
904	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	40335,00	35850,39	1688,98	37539,37	2795,63	Färdigställt
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	40335,00	35850,39	1688,98	37539,37	2795,63	

Projekt	Föglö grundskola; fjärrvärmväxlare					
907	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	19000,00		18127,46	18127,46	872,54	Verkställt.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	19000,00	0,00	18127,46	18127,46	872,54	

Projekt	Föglö grundskola; mellanbjälklaget hus 300 mm					
908	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	10000,00		0,00	0,00	10000,00	Ej påbörjat, skall ingå i ett större skolprojekt
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	10000,00	0,00	0,00	0,00	10000,00	

Projekt	Förnyande av BFS-alarmsystemet					
921	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	22000,00		0,00	0,00	22000,00	Ej påbörjat.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	22000,00	0,00	0,00	0,00	22000,00	

Projekt	Ekholm; överföringsledningar och pumpstationer					
962	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	299352,49	13705,00	224490,82	238195,82	61156,67	Projektet pågår, färdigställs vårvintern 2024.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	299352,49	13705,00	224490,82	238195,82	61156,67	

Bildningsnämnden

Projekt	Föglö grundskola - uppgradering av IT-utrustning					
981	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	8606,00		8414,19	8414,19	191,81	Verkställt
Inkomster	0,00			0,00	0,00	
Nettoutgifter	8606,00	0,00	8414,19	8414,19	191,81	

Projekt	Skolan - nya maskiner slöjdsalen					
982	Budget	Användning tidigare år	2023	Utfall totalt	Avvikelse	Status
Utgifter	20000,00		3333,16	3333,16	16666,84	Pågår.
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	20000,00	0,00	3333,16	3333,16	16666,84	

Utg. totalt	636533,49	151768,48	341576,81	493345,29	143188,20
Ink. totalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8.3 TABLÅ ÖVER RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

<i>Kontotext</i>	Budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1 858 788,00	1 616 924,96	- 241 863,04
Verksamhetens kostnader	- 5 527 738,00	- 5 164 050,18	363 687,82
			-
Verksamhetsbidrag	- 3 668 950,00	- 3 547 125,22	121 824,78
Skatteinkomster	1 958 000,00	1 983 569,19	25 569,19
Landskapsandelar	1 273 410,00	1 511 943,60	238 533,60
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteutgifter	14 500,00	42 506,18	28 006,18
Övriga finansiella intäkter	150,00	6 687,30	6 537,30
Räntekostnader	- 3 690,00	- 9 448,98	- 5 758,98
Övriga finansiella kostnader	- 100,00	- 40 278,99	- 40 178,99
Årsbidrag	- 426 680,00	- 52 146,92	374 533,08
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	- 359 160,00	- 337 362,84	21 797,16
Nedskrivningar	-	-	-
Extraordinära poster			
Extraordinära intäkter	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-
Räkenskapsperiodens resultat	- 785 840,00	- 389 509,76	396 330,24
Ökning (-) av grundkapitalet	-	-	-
Ökning (-)/minskn. (+) av avskr.diff.	6 262,00	6 262,48	0,48
Ökning (-)/minskn. (+) av reserver	-	-	-
Ökning (-)/minskn. (+) av fonder	-	5 814,52	5 814,52
Räkenskapsperiodens överskott	- 779 578,00	- 377 432,76	402 145,24

1.8.4 TABLÅ ÖVER FINANSIERINGSDELENS UTFALL

Text	Budget	Utfall	Avvikelse
Den egentl. verks.:s och invester.:s kassafl.			
Kassaflödet i verksamheten			
Årsbidrag	- 426 680,00	- 52 146,92	374 533,08
Korrektivposter	-	-	-
Extraordinära poster	-	-	-
Investeringskassaflöde			
Investeringsutgifter	- 455 502,00	- 341 576,81	113 925,19
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	-	-	-
Försäljn.ink. av tillg.bland bestående aktiva	-	-	-
Egentlig verksamhet och invest., netto	- 882 182,00	- 393 723,73	488 458,27

Finansiering

Förändringar i utlåningen	-	-	-
Ökning av utlåningen	-	-	-
Minskning av utlåningen	-	-	-
Förändringar i lånebeståndet			
Ökning av långfristiga lån	-	-	-
Minskning av långfristiga lån	- 35 168,00	- 21 271,19	13 896,81
Förändring av kortfristiga lån	-	- 11 935,00	- 11 935,00
Förändringar i eget kapital	-	-	-
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändringar av förv. medel och förv. kapital	-	- 615,61	- 615,61
Förändringar av fordringar	-	43 957,42	43 957,42
Förändr. av räntefria skulder	-	73 369,55	73 369,55
Kassaflödet för finansieringens del	- 35 168,00	83 505,17	118 673,17

Förändring av likvida medel	- 917 350,00	- 310 218,56	607 131,44
------------------------------------	---------------------	---------------------	-------------------

2a. RESULTATRÄKNING 2023 (intern)

Kontotext	2023		2022	
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	498 144,05		456 746,16	
Avgiftsintäkter	273 755,22		235 403,28	
Understöd och bidrag	12 990,87		30 866,13	
<u>Övriga verksamhetsintäkter</u>	<u>832 034,82</u>	1 616 924,96	<u>792 521,26</u>	1 515 536,83
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	- 2 308 968,91		- 2 227 712,40	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	- 412 605,67		- 406 372,03	
Övriga lönebikostnader	- 58 224,53		- 58 238,12	
Personalersättningar	39 395,97		52 845,35	
Köp av tjänster	- 1 334 433,68		- 1 293 212,64	
Material, förnödenheter och varor	- 618 359,59		- 591 140,28	
Understöd och bidrag	- 49 982,71		- 93 828,97	
<u>Övriga verksamhetskostnader</u>	<u>- 420 871,06</u>	- 5 164 050,18	<u>- 363 220,51</u>	- 4 980 879,60
Verksamhetsbidrag		- 3 547 125,22		- 3 465 342,77
Skatteinkomster		1 983 569,19		1 866 571,01
Landskapsandelar		1 511 943,60		1 409 214,08
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	42 506,18		18 009,71	
Övriga finansiella intäkter	6 687,30		3 522,71	
Räntekostnader	- 9 448,98		- 4 765,45	
<u>Övriga finansiella kostnader</u>	<u>- 40 278,99</u>	- 534,49	<u>- 54,99</u>	16 711,98
Arsbidrag		- 52 146,92		- 172 845,70
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	- 337 362,84		- 341 614,48	
<u>Nedskrivningar</u>	<u>- -</u>	337 362,84	<u>- 6 041,76</u>	- 347 656,24
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter	-		-	
<u>Extraordinära kostnader</u>	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
Räkenskapsperiodens resultat		- 389 509,76		- 520 501,94
Ökning (-) av grundkapitalet		-		-
Ökning (-)/minskn. (+) av avskr.diff.		6 262,48		15 186,48
Ökning (-)/minskn. (+) av reserver		-		-
<u>Ökning (-)/minskn. (+) av fonder</u>	<u>-</u>	<u>5 814,52</u>	<u>-</u>	<u>16 475,08</u>
Räkenskapsperiodens underskott		- 377 432,76		- 488 840,38

2b. RESULTATRÄKNING 2023 (extern)

Kontotext	2023		2022	
Verksamhetens intäkter Not 2				
Försäljningsintäkter	498 144,05		456 746,16	
Avgiftsintäkter	273 755,22		235 403,28	
Understöd och bidrag	12 990,87		30 866,13	
<u>Övriga verksamhetsintäkter</u>	<u>238 463,91</u>	1 023 354,05	<u>221 794,82</u>	944 810,39
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	- 2 308 968,91		- 2 227 712,40	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	- 412 605,67		- 406 372,03	
Övriga lönebikostnader	- 58 224,53		- 58 238,12	
Personalersättningar	39 395,97		52 845,35	
Köp av tjänster Not 2	- 1 174 492,82		- 1 090 013,67	
Material, förnödenheter och varor	- 529 172,53		- 508 286,33	
Understöd och bidrag	- 49 982,71		- 93 828,97	
<u>Övriga verksamhetskostnader</u>	<u>- 76 428,07</u>	- 4 570 479,27	<u>- 78 546,99</u>	- 4 410 153,16
Verksamhetsbidrag		- 3 547 125,22		- 3 465 342,77
Skatteinkomster Not 2		1 983 569,19		1 866 571,01
Landskapsandelar Not 2		1 511 943,60		1 409 214,08
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	42 506,18		18 009,71	
Övriga finansiella intäkter	6 687,30		3 522,71	
Räntekostnader	- 9 448,98		- 4 765,45	
<u>Övriga finansiella kostnader</u>	<u>- 40 278,99</u>	- 534,49	<u>- 54,99</u>	16 711,98
Årsbidrag		- 52 146,92		- 172 845,70
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	- 337 362,84		- 341 614,48	
<u>Nedskrivningar</u>	<u>- -</u>	- 337 362,84	<u>- 6 041,76</u>	- 347 656,24
Extraordinära poster				
Extraordinära intäkter	-		-	
<u>Extraordinära kostnader</u>	<u>-</u>	-	<u>-</u>	-
Räkenskapsperiodens resultat		- 389 509,76		- 520 501,94
Ökning (-) av grundkapitalet		-		-
Ökning (-)/minskn. (+) av avskr.diff.		6 262,48		15 186,48
Ökning (-)/minskn. (+) av reserver		-		-
<u>Ökning (-)/minskn. (+) av fonder</u>	<u>-</u>	<u>5 814,52</u>	<u>-</u>	<u>16 475,08</u>
Räkenskapsperiodens underskott		- 377 432,76		- 488 840,38

3. FINANSIERINGSANALYS 2023

Text	2023	2022
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	- 52 146,92	- 172 845,70
Korrektivposter	-	-
<u>Extraordinära poster</u>	- - 52 146,92	- - 172 845,70
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	- 341 576,81	- 450 987,70
Finansieringsandelar för investeringsutg.	-	-
<u>Försäljn.ink. av tillg.bland bestående aktiva</u>	- - 341 576,81	6 055,00 - 444 932,70
Verksamhetens o investeringarnas kassaflöde	- 393 723,73	- 617 778,40
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	-	-
<u>Minskning av utlåningen</u>	- -	- -
Förändringar i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån	-	-
Minskning av långfristiga lån	- 21 271,19	- 35 191,96
<u>Förändring av kortfristiga lån</u>	- 11 935,00 - 33 206,19	- 10 011,00 - 45 202,96
Förändringar i eget kapital	-	-
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändr. av förv. medel o. förv. kapital	- 615,61	979,27
Förändring av omsättningstillgångar	-	-
Förändringar av fordringar	43 957,42	- 81 348,45
<u>Förändr. av räntefria skulder</u>	73 369,55 116 711,36	17 588,36 - 62 780,82
Kassaflödet för finansieringens del	83 505,17	- 107 983,78
Förändring av likvida medel	- 310 218,56	- 725 762,18
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	1 887 988,56	2 198 207,12
<u>Likvida medel 1.1</u>	- 2 198 207,12 - 310 218,56	- 2 923 969,30 - 725 762,18

<i>Text</i>	2023	2022
PASSIVA		
EGET KAPITAL Not 3.2	- 8 004 707,60	- 8 355 145,04
Grundkapital	- 6 409 606,98	- 6 792 854,26
Övriga egna fonder	- 1 784 303,84	- 1 784 303,84
	- 80 902,17	- 86 716,69
Överskott fr. tid. räk. perioder	- 4 921 833,73	- 5 410 674,11
Räkenskapsperiodens underskott	377 432,76	488 840,38
AVSKRIVN.DIFF. OCH RESERVER		
Reserver	- 43 839,64	- 50 102,12
Avskrivningsdifferens	-	-
AVSÄTTNINGAR		
Övriga avsättningar	-	-
FÖRVALTAT KAPITAL		
Landskapsuppdrag	- 1 295,00	- 1 950,00
Donationsfondernas kapital	- 198 656,15	- 199 092,19
Övrigt förvaltad kapital	-	-
FRÄMMANDE KAPITAL		
<i>Långfristig</i>	- 583 757,46	- 605 028,65
Lån fr. finans.institut och försäkr.anst.	- 80 507,64	- 95 473,56
Lån fr. offentliga samfund	- 198 915,02	- 205 220,29
Övr.skulder - anslutningsavgifter	- 304 334,80	- 304 334,80
<i>Kortfristig</i>	- 767 552,37	- 706 117,82
Lån fr. finans.institut och försäkr.anst.	- 14 966,00	- 14 966,00
Lån fr. offentliga samfund	- 8 267,00	- 20 202,00
Erhållna forskott	- 2 091,75	- 2 643,56
Leverantörsskulder	- 292 005,99	- 259 668,66
Övr. skulder	- 44 355,49	- 51 342,44
Resultatregleringar	- 405 866,14	- 357 295,16

Jord och vattenområden per 31.12.2023

<u>Område</u>	<u>By</u>	<u>Reg.nr.</u>	<u>Areal</u> kvm	<u>Pris</u>	<u>Datum</u>	<u>Bokf.värde</u>
Degerby båtvarv	Degerby	1:45	2100	1215	14/10 1970	5298
Degerby båtvarv I	Degerby	1:86	2660	4474	7/3 1983	6711
"	vattenområde		13460	22638	7/3 1983	6791
Sinting	Degerby	1:94	70080	8318	14/3 1973	165060
* försålda områden 03-07			-1245			-5510
Sinting I	Degerby	3:11	60100	16294	14/3 1973	141513
* försålda områden 02-14			-20279			-75603
Storgetesund	Hastersboda	5:12	4200	1009	2/2 1970	7064
* inlöst tillandning-01		5:12	300	404	11/7 2001	404
Folkskolemt	Degerby	4:49	8725	617	27/6 1956	8800
Skolvägen	Degerby	4:50	1303	93	27/6 1956	656
Grundskolemt	Degerby	4:52	5578	5629	12/9 1978	5631
Radhusområdet	Degerby	4:53	4713	4756	12/9 1978	7938
Bycentrum	Degerby	10:3	3540	3670	22/1 1979	8347
Västerrant	Kallsö	4:12	31150	11437	27/5 1981	11526
"	andel i samf.vatten					
Idrottsplan	Degerby	11:1	5150	8662	27/9 1985	8662
Kommungården	Degerby	3:39	1450	4877	2/3 1994	4877
Branddepån	Sonboda	11:5	3850	6475	25/8 1998	6475
Gång- och cykelvägen	Degerby	5:44	2390	4020	16/2 1999	4020
Talldungen	Degerby	4:63	9080	53450	19/1 2000	53450
* försålt område 2020			-1335			-6675
Solgläntan	Degerby	4:26	1330	7829	15/6 2000	7829
Föglö Hemgård	Degerby	9:0		0	8/11 2002	0
Lumparlut II	Degerby	1:93	3430	5762	19/12 2002	5762
Tullkammarplan	Degerby	7:0	30284	0	13/10 2004	0
* försålda områden 05-08			-5555			-27830
* tillandningsförrättning			532	1081	4/11 2010	1081
* försäljning			-300	2400	10/3 2023	
Lagerhallen	Degerby	4:66	4193	23061	17/12 2010	23061
Återvinningscentral	Stentorpa	1:8	6550	13100	27/5 2016	13100
Ekholm	Prestgården by	1:4	61050	90000	7/7 2016	90000
Värmecentralen	Degerby	5:51	1340	13400	28/8 2018	13400
Kanokärr	Degerby	3:62	19230	48075	24/9 2019	48075
Föglö-slanten	Degerby	3:40	2450	36750	23/6 2021	36750
Vikingaborg	Sonboda	5:7	4100	0	30/6 2022	0
TOTALT			335604	399496		576663

Försäljningar 2023

Föglöbutiken Ab	Del av Tullkammarplan	07:00	300	Pris 2400	Datum 10.3.2023
-----------------	-----------------------	-------	-----	--------------	--------------------

Köp 2023

Ingenting

DEN BESKATTNINGSBARA INKOMSTENS UTVECKLING 2007 - 2022

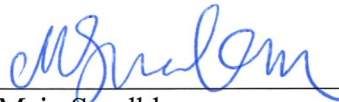
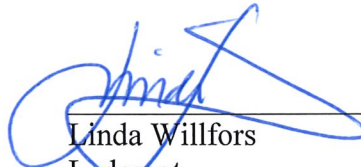
År	Beskattningsbar inkomst	Förändring Antal, st.	i %	skatte-%	besk.ink./ invånare
2007	8.544.722	+ 624.226	+ 7,9	17,00	14.656
2008	8.490.008	- 54.714	- 0,6	17,00	14.588
2009	8.817.888	+ 327.880	+ 3,8	17,00	15.309
2010	8.974.500	+ 156.612	+ 1,8	17,00	15.997
2011	9.093.131	+ 118.631	+ 1,3	17,25	15.678
2012	9.353.496	+ 260.365	+ 2,9	17,25	16.210
2013	9.722.980	+ 369.484	+ 4,0	17,25	16.822
2014	9.819.055	+ 96.075	+ 1,0	17,25	17.166
2015	10.531.982	+ 712.927	+ 7,3	17,25	18.542
2016	10.558.620	+ 26.638	+ 0,2	17,25	19.059
2017	9.281.860	- 1.276.760	- 12,1	17,25	16.545
2018	9.380.005	+ 98.145	+ 1,1	17,50	17.632
2019	9.758.834	+ 378.829	+ 4,0	17,50	18.275
2020	10.129.902	+ 371.068	+ 3,8	17,50	19.258
2021	10.139.634	+ 9.732	+ 0,1	17,50	19.277
2022	9.468.234	- 671.400	- 6,6	17,50	18.899

TABLA ÖVER UPPLÅNINGEN per 31.12.2023

Kreditinstitut	Lånet upptaget	Ränta %	Erlagd ränta	Amorteringar 2023	Återstår 31.12.2023
Landskapslån					
1. Oms.hem, bostadslån	1996	1,00	23,29	3.885,23	0,00
2. Oms.hem, bostadslån	2008	2,00	4.161,62	7.438,38	202.492,80
3. Motionsbanan, belysn.	2015	3,00	154,99	666,66	4.666,72
Ålandsbanken Abp					
1. Slamhanteringsanlägg.	2010	2,54	56,93	617,64	1.853,04
2. Ren.verk;styrsystem mm	2012	5,10	1.988,10	7.700,00	41.662,00
Andelsbanken för Åland					
1. Ren.verket; ombyggn.etapp 2	2014	3,83	618,06	3.200,00	19.200,00
2. Värmecentral	2018	3,97	978,88	3.448,28	32.758,60
Kommunfinans Ab					
1. VA-projekt Degerby	2007	2,50	102,45	6.250,00	0,00
TOTALT			8.084,32	33.206,19	302.633,16

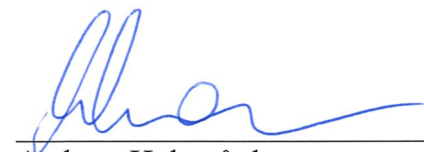
Kommunstyrelsens underskrifter avseende 2023 års bokslut och årsredovisning.

Kommungården i Föglö, 25 mars 2024

Andreas Henriksson
OrdförandeNiklas Eriksson
KommundirektörStefan Laine
ViceordförandeMaja Sundblom
LedamotPatrik Fellman
LedamotLinda Willfors
Ledamot**Revisorsanteckning.**

Över verkställd revision har idag avgivits särskild revisionsberättelse.

Föglö, 27 mars 2024

Andreas Holmgård
ordförandeRené Sköld
ledamotMichael Sundblom
ledamot



FÖGLÖ
KOMMUN

NOTER 2023

1. Noter angående upprättande av bokslutet och bokslutets framställningssätt

Noter angående upprättande av bokslutet

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

Värderingsprinciper

Bestående aktiva

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan.

Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken "Avskrivningsplan". Samtliga aktiverade investeringar finns där specificerade.

Värdering av placeringar

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde.

Finansiella värdepapper har upptagits till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Noter angående sättet att framställa kommunens bokslut

Inga förändringar från tidigare.

2. Noter till resultaträkningen

Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde (externa)

Uppgiftsområde	2023	2022
Allmän förvaltning	24.374,90	45.268,70
Socialvårdstjänster	268.921,69	261.100,78
Undervisning (inkl. barnomsorg)	104.763,28	85.351,98
Fritid och kultur	20.099,75	15.042,79
Samhällstjänster	605.194,43	538.046,14
<i>Verksamhetsintäkter totalt</i>	<i>1.023.354,05</i>	<i>944.810,39</i>

Specifikation av skatteinkomster

	2023	2022
Kommunens inkomstskatt	1.642.725,14	1.385.223,77
Andel av samfundsskatt	157.664,77	321.052,28
Fastighetsskatt	171.817,37	150.487,46
Övriga skatteintäkter	11.361,91	9.807,50
<i>Skatteinkomster sammanlagt</i>	<i>1.983.569,19</i>	<i>1.866.571,01</i>

Specifikation av landskapsandelar

	2023	2022
Landskapsandelar för socialvård	260.559,57	331.806,66
Landskapsandelar för undervisning och kultur	605.379,97	593.873,77
Skattekomplettering	478.372,48	472.539,81
Övriga landskapsandelar / kompensationer	167.631,58	10.993,84
<i>Totalt</i>	<i>1.511.943,60</i>	<i>1.409.214,08</i>

Köp av tjänster indelade i köp av kundtjänster och köp av andra tjänster (externa)

	2023	2022
Köp av kundtjänster	629.385,10	571.082,72
Köp av övriga tjänster	545.107,72	518.930,95
<i>Köp av tjänster totalt</i>	<i>1.174.492,82</i>	<i>1.090.013,67</i>

Stöd till fullmäktigegrupper

Finns ej

Väsentliga ändringar i avsättningar

Finns ej 2023

Extraordinära intäkter och kostnader

Finns ej 2023

Väsentliga försäljningsvinster eller -förluster bland bestående aktiva

Finns ej 2023

Väsentliga intäkter bland övriga finansiella intäkter och som erhållits av andelar i andra sammanslutningar

Finns ej 2023

Avskrivningsplan för Föglö kommun

Godkänd av kommunfullmäktige 19.11.1998 § 118, ändrad 12.12.2002 § 92 samt 15.12.2011 § 82.

Utgångspunkt

Utgångspunkt för avskrivningarna är den ursprungliga anskaffningsutgiften minskad med erhållna landskaps-, EU- och andra bidrag samt exkl. mervärdesskatt.

Avskrivningsmetod

Avskrivningsmetoden är i samtliga fall lineär avskrivning, utom betr. jord- och vattenområden, konst och värdeföremål samt aktier och andelar, för vilka ingen avskrivning görs. Naturresurser avskrivs dessutom enligt förbrukning.

Avskrivningarna börjar det år nyttigheten tagits i bruk.

Gränsvärde

Inventarier/nyttigheter under 5.000 € kostnadsförs direkt.

Tilläggsinvesteringar/grundförbättringar/renoveringar o.likn.

Enligt 99 § förvaltningsstadgan läggs utgifterna till den oavskrivna anskaffningsutgiften, ifall inte särskilda skäl föreligger för separat avskrivning.

	<u>Intervaller</u>	<u>Fastställd tid</u>
Immateriella tillgångar		
Övriga utgifter med lång verkningstid		
IT-program	3-5 år	4 år
Orienteringskartor och liknande	5-10 år	10 år
Materiella tillgångar		
Jord- och vattenområden	ingen avskrivning	
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	30-50 år	
- kommungården		40 år
- skolbyggnader		
30 år		
- övriga		30 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	20-30 år	25 år
Ekonomibyggnader	15-20 år	15-20 år
Fritidsbyggnader	20-30 år	20-25 år
Bostadsbyggnader	30-50 år	30 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg och parker	15-20 år	15-20 år
Broar, kajer, bryggor och badinrättningar	10-30 år	
- simstrand		15 år
- övriga		20 år
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15-30 år	
- avfallshantering		20 år
- övriga		10-20 år

Vattendistributionsnät	30-40 år	30 år
Avloppsnet	30-40 år	30 år
Fjärrvärmenät		30 år
Maskiner och anordningar vid vattenverk o.dyl.	10-20 år	
- brunnar, pumphus		20 år
- övriga		15-20 år
Väg- och utomhusbelysning	15-20 år	20 år
Övriga rör- och kabelnät	15-20 år	20 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	10-15 år	
- motionsbana		10 år
- utegym		15 år
- övrigt		10 år
Maskiner och inventarier		
Transportmedel	5-10 år	5 år
Rörliga arbetsmaskiner	5-10 år	5 år
- utomhusscen		10 år
Övriga tunga maskiner	10-15 år	
- släckningsbilen		15 år
- övriga		12 år
Övriga lätta maskiner	10-15 år	10-12 år
IT-utrustning	3-5 år	4 år
Övriga anordningar och inventarier	3-5 år	4 år
Övriga maskiner och inventarier		4-10 år
Övriga materiella nyttigheter		
Naturresurser	avskrivning enligt användning	
Konst- och värdeföremål	ingen avskrivning	
Pågående anskaffningar		
	ingen avskrivning	
Värdepapper Aktier och andelar		
	ingen avskrivning	

3. Noter till balansräkningen

3.1 Noter till balansräkningens aktiva

Uppskrivningar

Finns ej.

Uppgifter om bestående aktiva per balanspost

	Mark	Byggnader	Fasta konstrukt. och anordn.	Maskiner och inventarier	Övrigt	Pågående anskaffn.	Totalt
Ingående balans	576.662,43	2.720.716,00	2.097.082,80	80.393,00	9.068,46	151.768,48	5.635.691,17
Ökningar		22.563,98	18.127,46	41.232,01		259.653,36	341.576,81
Finansieringsand.							0,00
Minskningar							0,00
Överföring mellan poster		35.850,39				- 35.850,39	0,00
Avskrivning		- 168.458,37	- 138.044,46	- 30.860,01			- 337.362,84
Nedskrivning							0,00
Värde 31.12.2023	576.662,43	2.610.672,00	1.977.165,80	90.765,00	9.068,46	375.571,45	5.639.905,14

Placeringar

	Andelar i kf	Aktier och andelar i intressesamfund	Övriga aktier och andelar	Totalt
Värde 1.1	29.509,91	47.740,19	8.140,30	85.390,40
Ökningar				
Minskningar				
Nedskrivningar				
Värde 31.12	29.509,91	47.740,19	8.140,30	85.390,40

3.2 Noter till balansräkningens passiva

Specifikation av det egna kapitalet

	2023	2022
Grundkapital 31.12	1.784.303,84	1.784.303,84
Egna fonder		
Överföringar till fonderna	0,00	24,92
Överföringar från fonderna	- 5.814,52	- 16.500,00
Fondkapital 31.12	80.902,17	86.716,69
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4.921.833,73	5.410.674,11
Räkenskapsperiodens underskott	- 377.432,76	- 488.840,38
Eget kapital totalt	6.409.606,98	6.792.854,26

Enligt balansräkningspost specificerad uppgift om sådana till långfristigt främmande kapital hörande skulder som förfaller senare än efter fem år.

	2023	2022
Lån från finansinstitut	21.879,00	36.227,00
Lån från offentliga samfund	165.833,00	166.099,00
Övriga skulder	0,00	0,00
Långfristiga skulder totalt	187.712,00	202.326,00

Avsättningar

Finns ej.

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

	2023	2022
Periodisering av semesterlöner	403.336,14	356.094,16
Ränteperiodisering	2.530,00	1.201,00
Resultatregleringar totalt	405.866,14	357.295,16

4. Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang utanför balansräkningen

Ställda säkerheter/ ansvarsförbindelser
Finns ej 2023.

Ställda övriga ansvarsförbindelser och ansvar
Finns ej 2023.

Kommunal borgen och motsvarande ansvarsförbindelser
Finns ej 2023.

5. Noter angående personalen, revisorernas arvoden och transaktioner med intressenter

Antalet anställda 31.12.2023

	2023	2022
Allmän förvaltning	2,6212	2,7294
Äldreomsorgen	19,5900	19,5955
Barnomsorgen	7,7910	6,9124
Grundskolan	15,3959	13,9303
Tekniska sektorn	5,5267	5,5757
Fritid och kultur inklusive bibliotek	0,5233	0,5823
Övrig service	0,1785	0,1899
Totalt	51,6266	49,5155

I balansräkningen aktiverade personalutgifter
Finns ej 2023.

Avgifter som tagits ut på arvoden till förtroendevalda och redovisats till partierna eller partiföreningarna
Finns ej.

Specifikation av revisionsarvoden

	2023	2022
BDO (Andreas Holmgård och assistent)	4.700,00	4.600,00
Michael Sundblom	358,75	393,75
René Sköld	358,75	393,75
Totalt	5.417,50	5.387,50

6. FINANSIELLA VÄRDEPAPPER

Placeringar i penningmarknadsinstrument		Bokf.värde	Värde 31.12	Ffdag
Bankcertifikat	Inga	0,00	0,00	Löpande
Debenturlån	Inga	0,00	0,00	
<i>Övriga penningmarkn.instrument</i>				
* Evli Europa A		80000,00	144262,56	Fond
* Evli Optimalförvaltning A		255154,48	383990,20	Fond
* ÅAB Europa Aktie B		41091,45	53436,39	Fond
* ÅAB Kort Företagsränta B		20000,00	21303,61	Fond
* ÅAB Euro Bond A		70000,00	58732,59	Fond
* ÅAB Kapitalförvaltning Placeringsfond		122868,12	184536,46	Fond
* ÅAB Norden Aktie		50000,00	80571,34	Fond
* Evli Finland Mix A		79134,51	102414,92	Fond
* Evli Finland Select A		99509,51	159873,15	Fond
* BNP Paribas China Equity Classic Cap		68799,94	93302,47	Fond
* BNP Paribas India Equity Classic EUR Cap		26341,14	74496,82	Fond
* BNP Paribas Global High Yield Bond Classic Cap		57820,10	71314,25	Fond
* BNP Paribas Emerging Bond Opportunities Classic		5610,24	6758,81	Fond
* BNP Paribas US Growth Classic EUR Cap		95000,00	354919,80	Fond
* BNP Paribas Health Care Innovators Classic Cap		135000,00	314195,86	Fond
* BNP Paribas Energy Transition Classic Cap		70000,00	54471,82	Fond
* BNP Paribas Global Environment Classic Cap		40000,00	83134,75	Fond
* BNP Paribas Europe Dividend Classic Cap		20000,00	27560,55	Fond
* BNP Paribas Euro Bond Classic Cap		30000,00	28129,46	Fond
* BNP Paribas Euro Equity Classic Cap		30000,00	35796,80	Fond
* BNP Paribas Global Equity Classic Cap		20000,00	26432,76	Fond
* Evli Global Ränta A		305318,55	331995,14	Fond
		1721648,04	2691630,51	
<i>Tidsbunden placeringsdeposition</i>				
* ingen		0,00	0,00	
TOTALT		1721648,04	2691630,51	