Malax kommun
BUDGET 2026 OCH EKONOMIPLAN 2027 – 2028

Kommunfullmäktige 10.11.2025

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Inledning 4

Kommundirektörens översikt 4

Allmänna motiveringar och utvecklingsprognoser 5

Befolkningsutveckling 5

Sysselsättning 5

Budgetens bindningsnivå 5

Kommunstrategi 6

Strategi för hållbar utveckling 6

Mål för kommunkoncernen 7

Budget 2026 i ett nötskal 8

Val 10

Revision 11

Allmän förvaltning 12

Samarbetstjänster och projekt 15

Ekonomiförvaltning 17

Personalsektion 19

Sysselsättning och integration 21

Fritids- och kulturverksamhet 24

Biblioteksverksamhet 27

Småbarnspedagogik 29

Kommunens skolväsende 32

Gemensamt skolväsende 36

Övrig utbildning 40

Hemkommunsersättningar 42

Allmän folkbildning 43

Byggnadsinspektionen 45

Miljövård 47

Tekniska verket 49

Trafikleder och nyttohamnar 52

Fastigheter 54

Affärsverket Malax vatten 58

Resultaträkningsdel 59
Investeringsdel 61
Finansieringsdel 64
BILAGA: Malax vatten 65

Inledning

Kommundirektörens översikt

Vårdreformen fortsätter påverka kommunens verksamhet. Från 2026 bolagiseras social- och hälsovårdsfastigheterna i kommunägda bolag. Detta innebär att kostnader och hyresintäkter för social- och hälsovårdsfastigheterna inte längre syns i kommunens budget och det påverkar kommunens resultat och kassaflöde negativt. Kommunens koncern utökas med tre nya bolag, vilket gör koncernstyrningen allt viktigare.

Budget 2026 visar ett överskott tack vare en överlåtelsevinst i samband med bolagiseringen, då fastigheternas värde överstiger bokföringsvärdet. Utan denna engångsintäkt visar kommunen ett svagt verksamhetsbidrag och ett underskott på cirka 400 000 euro.

Ekonomin är ansträngd, vilket kan föranleda ytterligare nedskärningar eller höjda skatter under planeperioden. Investeringsbudgeten nästa år är totalt 1,2 miljoner. Årsbidraget täcker investeringarna och skuldbördan förväntas minska en aning. Större investeringar väntas 2027–2030, bland annat i infrastruktur och fastigheter. Detta förutsätter att ekonomin stärks, för att undvika att kommunens verksamhet äventyras av ohållbara finansieringskostnader, avskrivningar som belastar resultatet och en kraftigt ökad skuldbörda.

År 2026 ökar verksamhetskostnaderna mer än fullmäktiges budgetdirektiv skulle tillåta. Jämfört med 2025 ökar kostnaderna med 2 %. Skatteintäkter och statsandelar är stabila 2026, och en eventuell reform av statsandelssystemet och skärgårdslagen väntas tidigast från 2027.

Födelsestatistiken i Malax är stabil, med 40–60 barn per år, vilket är glädjande. Bildningsväsendet påverkas av lagändringar som ökar kostnadstrycket. Bildningssektorn står i dagsläget för ca 70 % av kommunens kostnader.

Kommunen satsar på invånarnas välbefinnande genom förebyggande arbete, motionsrådgivning, aktiviteter för seniorer och ungdomsarbete i skolorna. Barns och ungas rättigheter prioriteras och åtgärder för att främja delaktighet ingår. Bland investeringar finns även satsningar på bl.a. nytt golvmaterial i idrottshallen och sanering av belysningen i Pixne elljusspår.

Interkommunalt samarbete och kostnaderna för dem ser ut att fortsätta utan större förändringar inkommande år. Våra centrala samarbeten gäller arbets- och näringstjänster, utbildning, kultur, miljöhälsovård, landsbygdsförvaltning och turism. Arbetslösheten är låg – i augusti hade Malax landets näst lägsta andel arbetslösa (3,1 %). En utmaning framöver är förslaget om ändring i upphandlingslagen, som innebär att kommuner ska äga minst 10 % av ett bolag för att köpa tjänster utan upphandling (in-house). Detta påverkar för Malax del bl.a. köp av näringslivs-löneräknings- och företagshälsovårdstjänster.

Ny mandatperiod inleddes 1.6.2025 med fyrtio procent nya ledamöter. På fullmäktiges bord kommer uppdateringen av kommunstrategin att vara i fokus 2026. Även välfärdsplanen och hållbarhetsprogrammet kommer att uppdateras. Det strategiska arbetet bör bygga på en hållbar anpassning av kommunens service, med fokus på att stärka kommunens livskraft och ekonomi, möta befolkningens behov samt ta tillvara möjligheter i både globala och lokala trender.

I en tid då världsläget präglas av osäkerhet – med pågående krig i Gaza och Ukraina samt förändringar i den globala handelspolitiken – blir det än viktigare att kommunens strategier är robusta, framåtblickande och långsiktiga. Genom att fokusera på lokal styrka och samarbete kan Malax stå stadigt även när omvärlden förändras.

Jenny Malmsten

Allmänna motiveringar och utvecklingsprognoser

Befolkningsutveckling

Befolkningsutvecklingen är fortsättningsvis relativt stabil i Malax kommun.

Månad	202501	202502	202503	202504	202505	202506	202507	202508
Antal	5 410	5 419	5 414	5 424	5 415	5 424	5 418	5 410

År	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025*
Antal	5 477	5 477	5 475	5 451	5 487	5 479	5 456	5 420	5 500

*Enligt budgetbok 2025

Sysselsättning

Andelen arbetslösa av arbetskraften:

År	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Andel	7,0 %	5,2 %	5,6 %	7,1 %	5,3 %	3,6 %	4,6%	4,1 %	4 %

Budgetens bindningsnivå

Driftsbudgetens bindningsnivå är netto per resultatområde.

Malax vattens bindande mål till fullmäktige är avkastningskrav på grundkapitalet och verksamhetsbidrag (rörelseresultat-avskrivningar) netto (extern+intern).

Investeringsbudgetens bindningsnivå är netto per projekt. Bindningsnivån för Malax vattens investeringar är beviljat anslag netto, i denna summa beräknas också Malax vattens anslutningsavgifter.

Kommunstyrelsen ansvarar för att årsbidraget uppnår budgeterad nivå och för att skuldbördan inte ökar mera än budgeterat.

Bindningsnivå för både upplåning och utlåning i finansieringskalkylen är på nettonivå var för sig.

Budgeten har uppgjorts på kontonivå och dispositionsplan fastställs således i samband med att budgeten godkänns i fullmäktige. Förvaltningsorganen kan göra ändringar i dispositionsplanen under året inom de ramar fullmäktige har godkänt. Om det finns behov av att omfördela budgetmedel mellan resultatområden, eller mellan investeringsprojekt ska budgetändringen godkännas av fullmäktige.

Kommunstrategi

I enlighet med 37 § i kommunallagen ska kommunen ha en kommunstrategi, i vilken fullmäktige beslutar om de långsiktiga målen för kommunens verksamhet och ekonomi. Kommunstrategin ska beaktas när kommunens budget och ekonomiplan görs upp. Alla bindande budgetmål är kopplade till kommunstrategin eller strategin för hållbar utveckling. De bindande målen hittas i driftsekonomidelen. Kommunstrategin och strategin för hållbar utveckling kommer att uppdateras våren 2026.

Vision

Malax är en livskraftig, barnvänlig och hållbar kommun

Malax kommun skapar förutsättningar för människor, företag och föreningar att verka och leva gott i Malax.

MALAX MAALAHTI

Strategi för hållbar utveckling

Målsättning

- ✓ Växthusgasutsläppen minskar med 10 %* från 2021 till 2025.
- ✓ Malax bygger i trä som ett strategiskt val.
- ✓ Malax är klimatneutralt 2030.

* I enlighet med Finland miljöcentrals kartläggning av växthusgasutsläpp, som har beräknats enligt Hinku-beräkningsmetoden.

MALAX KOMMUN

Mål för kommunkoncernen

I enlighet med 14 § i kommunallagen och koncerndirektivet 5 kapitlet ska fullmäktige i kommunstrategi och budget också sätta upp mål för dottersammanslutningarnas verksamhet och ekonomi. För Malax kommun anges därför följande målsättningar för kommunens dotterbolag:

Bindande mål i förhållande till fullmäktige

1. Stärka kommunkoncernens ledningsfunktioner genom utbildning och uppdaterade koncernstyrningsdirektiv.
2. Främja förutsättningarna för en hållbar verksamhet och ekonomi i koncernbolagen, med beredskap för ansvarsfull utveckling eller omstrukturering.
3. Koncernens årsbidrag minst 100 % av koncernens avskrivningar.

Budget 2026 i ett nötskal

De största förändringarna i budgeten mellan den ursprungliga budget 2025 och budget 2026 är följande:

Verksamhetsbidrag

- En överlåtelsevinst på ca 1,7 miljoner räknas med under 2026 i och med överlåtelse av social- och hälsovårdsfastigheterna till kommunens aktiebolag.
- Nettoeffekten av att hyresintäkter och kostnader för social- och hälsovårdsfastigheterna inte längre ingår i kommunens verksamhet ökar verksamhetsbidraget med 1,1 miljoner.
- Verksamhetsbidraget har ökat med totalt ca 60 000 euro, vilket beror på minskade intäkter och ökade kostnader, av vilket största delen kan hänföras till att social- och hälsovårdsfastigheterna bolagiseras från 1.1.2026 och största delen av kommunens hyresintäkter försvinner. Exklusive överlåtelsevinsten på 1,7 miljoner som är av engångskaraktär är ökningen av verksamhetsbidraget knappt 1,8 miljoner euro eller 11 %. Bortses från social- och hälsovårdsfastigheternas påverkan är ökningen ca 700 000 euro eller drygt 4 %.
- Löneförhöjningar på 2 % ökar anslag för personalkostnader med ca 280 000 euro.

Skatter och statsandelar

- Nettoinkomst för hemkommunsersättningar (betalningsdel för elever i kommunens skolväsende, med annan hemkommun) beräknas ligga på samma nivå som budget 2025.
- Statsandelarna beräknas uppgå till 6,4 miljoner euro, ca 500 000 euro (ca 9 %) mera än budget 2025.
- Skatteprognosen för 2026 ger ca 14,3 miljoner euro, vilket är 112 000 euro mera än ursprunglig skatteinkomst i budget 2025, men 700 000 euro högre än vad som prognosticeras inflyta under 2025.
- Inkomst- och fastighetsskattesatser är oförändrade.

Investeringar och finansnetto

- Finansnetto beräknas ligga ca 140 000 lägre än ursprunglig budget 2025. Beror bland annat på att allmänna ränteläget har sjunkit sedan förra året.
- Investeringarna uppgår till ett netto på ca 1,2 miljon euro. Det finns inga stora byggprojekt med i investeringarna för år 2026.

Ekonomiplan 2027–2028

- Verksamhetsbidraget har ökats med 1 % i planeåren (allmän kostnads- och intäktsutveckling).
- Skatteinkomsterna för planeår 2027 är knappt 200 000 euro högre än budgetår 2026, och ökar ytterligare med 500 000 euro planeår 2028. Dessa är beaktade enligt senaste prognos. I prognosen är inga skattehöjningar taget i beaktande.
- Statsandelarna är beaktade enligt senaste prognos. Pågående statsandelsreform har inte beaktats i ekonomiplaneåren, då dess effekter inte ännu är kända, men risken är att statsandelarna försämras framöver.
- Finansnettot skiljer sig från budget 2026. En viss ökning av räntekostnader förväntas, då det finns förmånliga lån som löper ut och behöver omförhandlas. Dividend från kommunens fastighetsbolag förväntas däremot kunna tas ut.
- Investeringsbehovet är fortsättningsvis stort under planeåren och behöver prioriteras noggrant.

Val

Verksamhetssektor:	**CENTRALVALNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Förvaltningsdirektören
Budgetansvarig:	Förvaltningsdirektören
Resultatområde:	1000 Val

Verksamhet

De praktiska åtgärderna i anslutning till förrättandet av val sköts av centralvalnämnden, valnämnderna i röstningsområdena, valbestyrelsen samt valförrättarna vid förhandsröstningen. Centralvalnämnden förrättar kommunal-, riksdags-, president-, välfärds- och Europaparlamentsval samt kommunala folkomröstningar.

Förändringar i verksamhet 2027 - 2028

Inga val ordnas 2026. I april 2027 ordnas riksdagsval. År 2028 ordnas inga ordinarie val.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	0,6	2,9	0,0

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
1000 Val					
Extern	-3 036	-15 840	0	-3 000	0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**30 377**	**6 000**	**0**	-30 000	**0**
Försäljningsintäkter	30 377	6 000	0	-30 000	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-33 413**	**-21 840**	**0**	-33 000	0
Personalkostnader	-25 149	-11 840	0	-25 000	**0**
Köp av tjänster	-6 011	-8 400	0	-6 000	0
Material, förnödenheter och varor	-1 953	-1 600	0	-2 000	0
Övriga verksamhetskostnader	-300	0	0	0	0
Intern	-234	-340	0	-293	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-234**	**-340**	0	**-293**	0
Köp av tjänster	0	-340	0	-293	0
Material, förnödenheter och varor	-234	0	0	0	0
Totalsumma	**-3 271**	**-16 180**	0	**-293**	**0**

Revision

Verksamhetssektor:	**REVISIONSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Revisionsnämndens medlemmar
Budgetansvarig:	Revisionsnämndens ordförande
Resultatområde:	1300 Revision

Verksamhet

Revisionsnämnden organiserar granskningen av förvaltningen och ekonomin i kommunen. Nämnden bereder ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin som fullmäktige beslutar om samt bedömer huruvida de mål som fullmäktige satt upp har nåtts.

Granskningen sker sektorsvis i enlighet med utvärderingsplanen, genom fältbesök och delgivning av protokoll från kommunens organ. Kommunens ledningsfunktion och allmänna förvaltning utvärderas årligen. Revisionsnämnden övervakar bindningsregistret över förtroendevalda och ledande tjänstemän.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	3,4	3,4	3,6
Antal revisionsdagar	10	10	10
Antal sammanträden	6	6	6

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
1300 Revision					
Extern	-18 357	-18 960	-19 330	-19 523	-19 719
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-18 357**	**-18 960**	**-19 330**	**-19 523**	**-19 719**
Personalkostnader	-4 559	-5 150	-5 090	-5 141	-5 192
Köp av tjänster	-13 529	-13 650	-14 150	-14 292	-14 434
Material, förnödenheter och varor	-89	-160	-90	-91	-92
Övriga verksamhetskostnader	-180	0	0	0	0
Intern	-11	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-11**	**0**	**0**	**0**	**0**
Material, förnödenheter och varor	-11	0	0	0	0
Totalsumma	**-18 368**	**-18 960**	**-19 330**	**-19 523**	**-19 719**

Allmän förvaltning

Verksamhetssektor:	**KOMMUNSTYRELSEN**
Redovisningsskyldig:	Kommundirektören
Budgetansvarig:	Förvaltningsdirektören
Resultatområde:	1600 Allmän förvaltning

Verksamhet

Kommunstyrelsen svarar för kommunens förvaltning och ekonomi, beredning och verkställande av fullmäktiges beslut samt tillsyn av beslutens laglighet. Kommunstyrelsen bevakar kommunens intressen och leder kommunens informationsverksamhet och näringspolitik. Kommunstyrelsen svarar även för samordningen av kommunens verksamhet, ägarstyrning och sörjer för intern kontroll samt kommunens arkiv. Resultatområdet för allmän förvaltning fungerar som sekretariat för kommunfullmäktige, revisionsnämnden, kommunstyrelsen, centralvalnämnden och kommittéer.

Från 1.1.2025 har kommunen övergått till att endast arkivera elektroniskt och elektronisk arkivering har tagits i bruk under år 2025. Inom förvaltningsenheten görs en fortsatt satsning på digitalisering och arkivering vilket förutsätter utökade resurser under 2026 för att stärka den elektroniska dokumenthanteringen.

Ny kommunstrategi för mandatperioden 2025–2028 färdigställs våren 2026.

Personal förvaltning	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	5	4	5
Deltid	1	2	2
Årsverken	5,3	5,3	6

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Ökat fokus på kontinuerlig intern och extern utbildning för såväl anställda som förtroendevalda för att stärka kommunens förvaltning.	Höjd kunskapsnivå bland kommunens anställda och förtroendevalda	Minst 5 interna utbildningstillfällen. Stickprov på beredningar. Stickprov på upphandlingsbeslut. Respons från IT-enheten.
Effektivera verksamheten genom fortsatt digitalisering	Fortsatt implementering av elektronisk arkivering. Förutsätter också ökad användning av elektronisk dokumenthantering.	Fortsatt digitalisering av verksamheten främjar den elektroniska arkiveringen. Fler systemintegreringar för att stärka den elektroniska dokumenthanteringen.
Stärka befolkningens välfärd och hälsa.	Årlig uppföljning av befolkningens välfärd och hälsa och uppdaterad plan.	Välfärdsberättelse- och plan för mandatperioden godkänns i fullmäktige 2026.

Ett ökat samarbete med kommunens näringsliv	Främja företagsetableringar i kommunen genom ökat samarbete med företag, företagarföreningen, Vasek och Viexpo m.fl samt aktivt deltagande i utvecklandet av arbets- och näringstjänsterna i Österbotten.	Minst 25 nya företag. Förbättrat resultat i kommunbarometern för det genomsnittliga kommunvisa helhetsbetyget för näringslivspolitiken (2,97 år 2024).
Hållbarhet	Uppdatering av programmet för hållbar utveckling. Främja en hållbar ekonomi- och fastighetsförvaltning inom kommunkoncernen.	Uppdaterat program för hållbar utveckling. Genomförd bolagisering av social- och hälsovårdsfastigheterna. Fortsätta utveckla fastigheternas energilösningar. Uppdaterade koncernstyrningsdirektiv.
Barnvänlighet	Fortsatt stärka barns rättigheter och möjligheter att delta och påverka.	Implementera verksamhetsplanen för 2025–26. Barnvänlig kommun är beaktat i ny kommunstrategi.
Livskraft	Uppdatering av kommunstrategin. Stärkt evidensbaserat beslutsfattande genom bl.a. fler data-, behovs- och uppföljningsanalyser.	Godkänd strategi som beaktar befolkningsprognoser, flyttrörelser, ekonomi- och behovsanalyser.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€ / invånare	113	129	130
Fullmäktigemöten	5	5	5
Styrelsemöten	11	11	11
Antal nya företag	-	>25	>25
Antal avslutade företag	-	<25	<25
Kommunbarometern, helhetsbetyg	-	>3,2	>3,2
Antal sålda industri- och affärstomter	-	>1	>1
Materialåtervinningsgraden	-	>33	>33
Hörandetillfällen av barn och unga gällande välmående och välfärd	-	2	2

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
1600 Allmän förvaltning					
Extern	-658 659	-706 755	-715 780	-711 458	-718 103
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**14 418**	**61 000**	**60 000**	**60 600**	**61 206**
Försäljningsintäkter	2 708	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	3150	1 000	0	0	0
Understöd och bidrag	7 559	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	1 000	60 000	60 000	60 600	61 206
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-650 683**	**-744 755**	**-727 780**	**-725 058**	**-732 309**
Personalkostnader	-466 527	-511 905	-541 930	-547 349	-552 823
Köp av tjänster	-150 137	-193 250	-156 450	-148 015	-149 495
Material, förnödenheter och varor	-13 909	-21 100	-11 900	-12 019	-12 139
Understöd	-14 490	-12 000	-11 000	-11 110	-11 221
Övriga verksamhetskostnader	-5 620	-6500	-6 500	-6 565	-6 631
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-22 394**	**-23 000**	**-48 000**	**-47 000**	**-47 000**
Avskrivningar enligt plan	-22 394	-23 000	-48 000	-47 000	-47 000
Intern	43 565	-2 028	12 604	12 730	12 857
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**124 078**	**96 680**	**101 852**	**102 871**	**103 899**
Försäljningsintäkter	124 078	96 680	101 852	102 871	103 899
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-80 513**	**-98 708**	**-89 248**	**-90 140**	**-91 042**
Köp av tjänster	-22 979	-30 748	-30 808	-31 116	-31 427
Material, förnödenheter och varor	-5 035	-8 960	-2 840	-2 868	-2 897
Övriga verksamhetskostnader	-52 500	-59 000	-55 600	-56 156	-56 718
Totalsumma	**-615 094**	**-708 783**	**-703 176**	**-698 728**	**-705 245**
Verksamhetsbidrag ext+int	-592 701	-685 783	-655 176	-651 728	-658 245
Verksamhetsbidrag ext	-636 266	-683 755	-667 780	-664 458	-671 103

Samarbetstjänster och projekt

Verksamhetssektor:	**KOMMUNSTYRELSEN**
Redovisningsskyldig:	Kommundirektören
Budgetansvarig:	Förvaltningsdirektören
Resultatområde:	1660 Samarbetstjänster och projekt

Verksamhetsområde

Kommunstyrelsen ansvarar för utvecklingen av kommunen och det regionala samarbetet. Inom verksamhetsområdet finns kostnaderna för Österbottens sysselsättningsområde, SÖFUK, Österbottens förbund, Västkustens miljöenhet, landsbygdsförvaltningen, Vasaregionens turism, Vasek, världsarvet i Kvarken och landsbygdsutvecklingsbidrag (Leader/KAG).

Betalningsandelen till Vasa stad för Österbottens sysselsättningsområde utgör den största enskilda betalningsandelen (ca 350 000) och tillkom 2025, då ansvaret för sysselsättningen påfördes kommunerna från staten. Detta gör att resultatet för 2025 och framåt inte är jämförbart med tidigare bokslut.

Inom resultatområdet finns även bidrag och betalningsandelar för kommunens deltagande i projekt tillsammans med andra kommuner eller tredje sektorn.

Strategiska mål	Bindande mål	Mätare/målnivå
Samarbete med andra kommuner och organisationer	Nära samarbete med andra kommuner, organisationer och myndigheter för att främja invånarnas välfärd och kommunens livskraft. Att i samarbete med Österbottens sysselsättningsområde främja näringslivets och invånarnas tillgång till sysselsättningstjänster.	Fortsatt gott regionalt och kommunalt samarbete. Aktivt utvärdera samarbetet och resultaten och stärka ändamålsenligheten i olika samverkansformer.
Malax har nöjda, välmående invånare	Aktiv medverkan till att skapa flexibel och smidig service, speciellt i kontaktytorna mellan kommun och välfärdsområdet och andra aktörer då det gäller hälsofrämjande arbete.	Respons från servicetagare och årliga samarbetsdiskussioner med välfärdsområdet.

Förändringar i verksamhet 2027–2028

Fortsatt aktivitet i samverkansformer som har väsentlig betydelse för kommuninvånarnas framtida välfärd. Fortsatt aktiv granskning av ändamålsenligheten i olika samverkansformer och deltagande i projektverksamhet. En förändring av upphandlingslagen är på gång, vilket kan komma att förändra kommunens ägarpolitik gällande in-housebolag och/eller öka andelen offentliga upphandlingar.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	114	185	188

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
1660 Samarbetstjänster och projekt					
Extern	-548 565	-946 550	-949 550	-959 045	-968 636
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**42 708**	**0**	**0**	**0**	**0**
Försäljningsintäkter	2 388	0	0	0	0
Understöd och bidrag	40 000	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	320	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-591 273**	**-946 550**	**-949 550**	**-959 045**	**-968 636**
Personalkostnader	-426	0	0	0	0
Köp av tjänster	-535 833	-914 050	-922 750	-931 977	-941 297
Material, förnödenheter och varor	-3 928	0	0	0	0
Understöd	-21 496	-25 000	-19 000	-19 190	-19 382
Övriga verksamhetskostnader	-29 590	-7 500	-7 800	-7 878	-7 957
Intern	-68 348	-68 855	-68 168	-68 070	-68 243
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-68 348**	**-68 855**	**-68 168**	**-68 070**	**-68 243**
Understöd	-61 748	-61 355	-61 068	-60 899	-61 000
Övriga verksamhetskostnader	-6 600	-7 500	-7 100	-7 171	-7 243
Totalsumma	**-616 913**	**-1 015 405**	**-1 017 718**	**-1 027 116**	**-1 036 879**

Ekonomiförvaltning

Verksamhetssektor:	**KOMMUNSTYRELSEN**
Redovisningsskyldig:	Kommundirektören
Budgetansvarig:	Ekonomichefen
Resultatområde:	1655 Ekonomiförvaltning

Verksamhet

Ekonomiförvaltningen ansvarar för ekonomifunktionen för kommunen och kommunkoncernen. Arbetet omfattas av ekonomiplanering, betalningsrörelse och huvudbokföring.

Från och med 2026 betjänar ekonomienheten ytterligare tre koncernbolag.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	3	3	3
Deltid	1	1	1
Årsverken	3,8	3,8	3,8

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Hållbar och effektiv utveckling är ett ledord i alla nya projekt	Beakta hållbarhet och effektivitet när system och stödtjänster till kommunens koncernbolag och kommunens andra verksamheter byggs upp och utvecklas.	Användarvänliga processer och användarvänligt verktyg
Främja livskraft	Aktivt stöda kommunens sektorer och helägda koncernbolag i analys och jämförelser av verksamhetskostnader och finansieringsmodeller.	Genomförd analys

Nyckeltal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
€/invånare	7	5	5

	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
1655 Ekonomiförvaltning					
Extern	-263 910	-244 400	-242 600	-245 026	-247 476
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**81**	**13 000**	**50 000**	**50 500**	**51 005**
Försäljningsintäkter	0	13 000	50 000	50 500	51 005
Understöd och bidrag	71	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	10	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-246 486**	**-257 400**	**-292 600**	**-295 526**	**-298 481**
Personalkostnader	-204 021	-213 400	-228 100	-230 381	-232 685
Köp av tjänster	-40 914	-40 200	-61 900	-62 519	-63 144
Material, förnödenheter och varor	-820	-1 700	-1 500	-1 515	-1 530
Övriga verksamhetskostnader	-730	-2 100	-1 100	-1 111	-1 122
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-17 506**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avskrivningar enligt plan	-17 506	0	0	0	0
Intern	225 037	218 580	214 960	217 109	219 280
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**246 962**	**244 400**	**241 510**	**243 925**	**246 364**
Försäljningsintäkter	246 962	244 400	241 510	243 925	246 364
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-21 925**	**-25 820**	**-26 550**	**-26 816**	**-27 084**
Köp av tjänster	-3 590	-5 350	-5 810	-5 868	-5 927
Material, förnödenheter och varor	- 1 235	-970	-2 440	-2 464	-2 489
Övriga verksamhetskostnader	-17 100	-19 500	-18 300	-18 483	-18 668
Totalsumma	**-38 874**	**-25 820**	**-27 641**	**-27 917**	**-28 196**

Verksamhetsbidrag ext+int	-21 368	-25 820	-27 641	-27 917	-28 196

Verksamhetsbidrag ext	-246 404	-244 400	-242 600	-245 026	-247 476

Personalsektion

Verksamhetssektor:	**PERSONALSEKTIONEN**
Redovisningsskyldig:	Välfärdschefen
Budgetansvarig:	Välfärdschefen
Resultatområde:	2800 Personaladministration

Verksamhet

Handlägger och utvecklar skötseln av frågor som gäller anställningsförhållandet till kommunen samt stöder de olika verksamhetsenheterna i skötseln av personalärenden.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	0	0	0
Deltid	3	2	2
Årsverken	1,3	1	1

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Trygga och utveckla arbetsmotivation	En fungerande dialog i hela organisationen med hjälp av regelbundna medarbetarsamtal och personalmöten	Uppföljning via Kevas arbetshälsoenkät, målnivå 4 Uppföljning av medarbetarsamtal, målnivå 100 %
En fungerande arbetsmiljöledning som stöd för arbetsförmågan	Upprätthållande av kunnande via fortbildning Utvärdering och utveckling av aktivt stöd i organisationen	Utbildningsuppföljning för Sysselsättningsfonden Minskad sjukfrånvaro, max 14 dagar/person

Nyckeltal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
€/invånare	5	1	1
Sjukfrånvarodagar/anställd	16,7	14	14
Hållna medarbetarsamtal/anställd (%)	-	-	100 %
Resultat i Kevas arbetshälsoenkät	-	-	4

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
2800 Personaladministration					
Extern	-289 506	-274 162	-279 860	-282 839	-295 645
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**91 661**	**65 100**	**65 050**	**65 701**	**66 358**
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0
Understöd och bidrag	91 661	65 100	65 050	65 701	66 358
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-361 834**	**-327 262**	**-342 910**	**-346 339**	**-349 803**
Personalkostnader	-80 810	-89 812	-102 560	-103 586	-104 622
Köp av tjänster	-280 550	-235 650	-239 150	-241 542	-243 957
Material, förnödenheter och varor	-438	-1 800	-1 200	-1 212	-1 224
Understöd	0	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-35	0	0	0	0
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-19 333**	**-12 000**	**-2 000**	**-2 200**	**-12 200**
Avskrivningar enligt plan	-19 333	-12 000	-2 000	-2 200	-12 200
Intern	265 329	266 197	274 036	276 776	279 544
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**270 172**	**270 162**	**277 861**	**280 639**	**283 446**
Försäljningsintäkter	270 172	270 162	277 861	280 639	283 446
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-4 844**	**-3 965**	**-3 825**	**-3 863**	**-3 902**
Köp av tjänster	-1 650	-415	-475	-480	-485
Material, förnödenheter och varor	-44	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-3 150	-3 550	-3 350	-3 384	-3 417
Totalsumma	**-24 177**	**-7 965**	**-5 825**	**-6 063**	**-16 101**
Verksamhetsbidrag ext+int	-4 844	4 035	-3 825	-3 863	-3 901
Verksamhetsbidrag ext	-270 173	-262 162	-277 860	-280 639	-283 445

Sysselsättning och integration

Verksamhetssektor:	**FRITIDSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Välfärdschefen
Budgetansvarig:	Välfärdschefen
Resultatområde:	2820 Sysselsättning och integration

Verksamhet

Till fritidsnämndens ansvarsområde hör sysselsättning och integration. Ett välfungerande och nära samarbete med tredje sektorn, välfärdsområdet, samarbetsområdet för arbets- och näringstjänsterna samt andra myndigheter och organisationer är centralt för att nå målsättningarna inom resultatområdet.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	1	1	1
Deltid	1	1	1
Årsverken	1,1	1,25	1,1

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Hållbar integrering av personer med utländsk bakgrund	Sektorövergripande samarbete samt en aktiv dialog med målgruppen för att hitta ändamålsenliga servicestrukturer	Uppgjord servicestig för invandrare Kundrespons
Minskad marginalisering	Ett fungerande samarbete med sysselsättningsområdet och andra samarbetsparter Minskad andel 17–24-åringar utanför utbildning (i jämförelse med befolkning i samma ålder). HYTE-indikatorns målnivå 5 % (Sotkanet) Minskad andel 25–64-åringar som får utkomststöd under längre tid (i jämförelse med befolkning i samma ålder). HYTE-indikatorns målnivå 0,5 % (Sotkanet)	Kommunens finansieringsansvar för arbetslöshetsförmåner minskar på sikt. En målnivå för Malax kommun som inte överstiger 5 % (Sotkanet) Målsättning att andelen inte överstiger 0,3 % i kommunen (Sotkanet).

Förändringar i verksamhet 2027 – 2028

Lagreformerna gällande arbets- och näringstjänsterna samt integrationstjänsterna trädde i kraft 1.1.2025. Kostnadsutvecklingen är svår att bedöma gällande AN-tjänsterna och detsamma gäller för kommunens utvidgade ansvar gällande integrationstjänster.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	22	48	57
Kommunens andel av arbetsmarknadsstöd	151 241	200 000	300 000
Andelen 17–24-åringar utanför utbildning	-	<5%	<5 %
Andelen 25–64-åringar som får utkomststöd under en längre tid	0,3	<0,3%	<0,3 %

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
2820 Sysselsättning och integration					
Extern	112 664	-253 610	-298 478	-291 463	-294 377
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**87 418**	**45 000**	**78 750**	**79 538**	**80 333**
Försäljningsintäkter	86 735	45 000	65 000	65 650	66 307
Understöd och bidrag	683	0	13 750	13 887	14 026
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-200 081**	**-298 610**	**-377 228**	**-371 000**	**-374 710**
Personalkostnader	-42 316	-46 060	-50 278	-40 781	-41 189
Köp av tjänster	-5 900	-2 500	-26 950	-27 219	-27 492
Material, förnödenheter och varor	-47	-50	0	0	0
Understöd	-151 241	-250 000	-300 000	-303 000	-306 030
Övriga verksamhetskostnader	-577	-8 840	0	0	0
Intern	-7 584	-8 840	-10 138	-10 239	-10 342
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-7 584**	**-8 840**	**-10 138**	**-10 239**	**-10 342**
Köp av tjänster	-4 994	-6 140	-7 638	-7 714	-7 792
Material, förnödenheter och varor	-190	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-2 400	-2 700	-2 500	-2 525	-2 550
Totalsumma	**-120 248**	**-262 450**	**-308 616**	**-301 702**	**-304 719**
Verksamhetsbidrag ext+int	-120 248	-262 450	-308 616	-301 702	-304 719
Verksamhetsbidrag ext	-112 664	-253 610	-298 478	-291 463	-294 377

Förslag till personalplan	**2026–2028**	
Föreslagen uppgiftsbenämning	Integrations- och sysselsättningskoordinator	
Förvaltningsorgan	Koncernförvaltningen	
Arbetsenhet	Enheten för välfärd och personaladministration	
Arbetsavtalsförhållande/tjänst inrättas från och med:		
Arbetsuppgiften är:	Ny	_____
	Ändring av benämning	_____
	Pågående tidsbestämd som fortsätter	_____
Arbetsupgiftens art:	Tillsvidare (fortlöpande):	_____
	Tidsbestämd, **till och med**:	31.12.2026
Arbetsuppgiften förutsätter:	Tjänst:	x
	Arbetsförhållande:	_____
Anställningens omfattning	(ex. heltid = 100 %)	100 %
Huvudsakliga arbetsuppgifter	Handledning och rådgivning för invandrare och arbetslösa _____ _____	
Motivering till arbetsuppgiften:	Kommunen har ännu ukrainare som har integrationstid och behöver tjänster. Från 1.1.2026 har kommunen inte Welcome Office som köptjänst. Utvidgat samarbete med AN-tjänster.	

Fritids- och kulturverksamhet

Verksamhetssektor:	**FRITIDSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Välfärdschefen
Budgetansvarig:	Välfärdschefen
Resultatområde:	5500 Fritids- och kulturverksamhet

Verksamhet

Fritidsnämnden har som en del av det välfärdsfrämjande arbetet till uppgift att stödja fritids- och kulturverksamhet i kommunen. Till nämndens ansvarsområde hör även ungdomsarbete och rusmedelsförebyggande verksamhet samt att främja ett hälsosamt levnadssätt genom idrott och motion. Detta bildar en helhet vars uppgift är att främja och stöda invånarnas fysiska, sociala och kulturella välbefinnande. För att uppnå detta krävs ett sektorsövergripande samarbete inom kommunens verksamheter och ett gott samarbete med Österbottens välfärdsområde samt med tredje sektorn.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	5	5	5
Deltid	1	2	3
Årsverken	6,7	6,25	5,85

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Välmående invånare	Koordinering och effektivering av det hälsofrämjande arbetet Uppgörande av omfattande välfärdsberättelse och -plan för mandatperioden Årlig välfärdsrapport	Utveckling av samarbetsformer mellan kommun, tredje sektorn och välfärdsområdet. Rapporteras till fullmäktige
Barnvänlighet	Främja god hälsa och sunda levnadsvanor hos barn och unga Jämlik tillgång till kulturupplevelser	Statistik från Sotkanet (målnivå minst samma som hela landet, Hälsa i skolan-undersökningen, Move!-mätningar Antal besök hos motionsrådgivaren i skolan >120 Uppdaterad kulturläroplan gemensamt med bildningen

	Säkerställa att varje barn har möjlighet till hobbyer och meningsfull fritid.	Antal deltagare i klubbverksamhet och evenemang >1 000
Kulturellt deltagande och flergenerationsverksamhet	Implementering av kulturprogrammet och tillgängliggöra kulturupplevelser	Antalet evenemang och deltagare Resultat i TEA-viisari kultur, målnivå >72
Främja god hälsa och sunda levnadsvanor hos invånarna	Hälsofrämjande arbete	Antal besök vid motionsrådgivning >250 Deltagarantal i kommunens gruppverksamhet> 1000
Förebygga rusmedelsanvändning	Proaktiva åtgärder mot rusmedelsmissbruk och psykisk ohälsa	Hälsa i skolan 2025 Antal informationstillfällen> 10

Förändringar i verksamhet 2027 – 2028

Projektbidrag kommer troligen att minska under kommande år och möjligheten att ha ordinarie personal inom egenfinansieringen minskar. Detta kommer att påverka fasta kostnader och vilka projekt som söks till kommunen.

Fortsatt ökad satsning och projektverksamhet inom kulturområdet.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	70	83	86
Antal besök vid motionsrådgivning	296	370	420
Verksamhetstillfällen, motion för seniorer	-	160	140
Antal besökare vid ungdomsgården	1 840	3 500	3 000
Antal deltagare i ledda hobbyklubbar	3 869	1 000*	1 000
Kulturevenemang, besökare	1 000	3 000	3 000

* förändrad beräkningsgrund

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
5500 Fritids- och kulturverksamhet					
Extern	-342 142	-415 075	-423 815	-428 053	-432 334
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**171 900**	**212 130**	**217 447**	**219 621**	**221 818**
Försäljningsintäkter	5 158	4 550	6 427	6 491	6 556
Avgiftsintäkter	5 824	4 900	16 100	16 261	16 424
Understöd och bidrag	160 918	202 680	164 920	166 569	168 235
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	30 000	30 300	30 603
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-514 042**	**-627 205**	**-641 262**	**-647 675**	**-654 151**
Personalkostnader	-300 350	-339 492	-366 967	-370 637	-374 343
Köp av tjänster	-83 183	-122 718	-111 325	-112 438	-113 563
Material, förnödenheter och varor	-20 506	-25 195	-21 770	-21 988	-22 208
Understöd	-81 200	-100 000	-106 000	-107 060	-108 131
Övriga verksamhetskostnader	-28 803	-39 800	-35 200	-35 552	-35 908
Intern	-36 890	-39 535	-44 835	-45 283	-45 736
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-36 890**	**-39 535**	**-44 835**	**-45 283**	**-45 736**
Köp av tjänster	-23 758	-23 675	-29 105	-29 396	-29 690
Material, förnödenheter och varor	-1 581	-2 610	-3 280	-3 313	-3 346
Övriga verksamhetskostnader	-11 550	-13 250	-12 450	-12 575	-12 700
Totalsumma	**-379 032**	**-454 610**	**-468 650**	**-473 337**	**-478 070**

Biblioteksverksamhet

Verksamhetssektor:	**FRITIDSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Välfärdschefen
Budgetansvarig:	Bibliotekschefen
Resultatområde:	4700 Biblioteksverksamhet

Verksamhet

Malax kommunbibliotek består av fyra betjäningspunkter, varav Yttermalax, Petalax och Bergö bibliotek är öppna för allmänheten. Biblioteket i Övermalax fungerar sedan hösten 2023 som ett skol- och daghemsbibliotek och betjänar enbart kommunala enheter. Malax kommunbibliotek är en lagstadgad del av den kommunala basservicen och finns till för invånare i alla åldrar. Genom biblioteksverksamheten får invånarna lika möjligheter till information, bildning, kultur och upplevelser. Malax kommunbibliotek jobbar med hållbarhet genom delade resurser via utlåning av biblioteksmaterial och Fritidens träningsredskap, cyklar och blodtrycksmätare. Biblioteket vill påvisa mångfald, uppmuntra till kreativt tänkande och öka invånarnas möjligheter till livslångt lärande genom tidsenliga samlingar.

Malax kommunbibliotek har tätt samarbete med Fredrikabiblioteken och kan via det samarbetet erbjuda e-böcker och strömmade ljudböcker, strömmade filmer och e-tidskrifter avgiftsfritt. Fredrikabibliotekens och Vasa stadsbiblioteks fysiska samlingar görs tillgängliga genom samarbetet kring regionlån, mot en avgift kommer det beställda biblioteksmaterialet till närmaste betjäningspunkt inom Malax kommunbibliotek.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	3	3	3
Deltid	5	3	2
Årsverken	4,75	4,53	4,13

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Uppmuntra till kreativitet, välmående och kompetenshöjning	Modernt, intressant och mångsidigt utbud av biblioteksmaterial	Kundernas återkoppling Anskaffningskostnader >5,97 € per inv per år
Uppmuntra till kreativitet, välmående och kompetenshöjning	Bibliotekens service är välbekanta för kommunens invånare	Antal lån>10 per inv per år Antal besök >2 per inv per år
Uppmuntra till kreativitet, välmående och kompetenshöjning	Främja läskulturen och en mångsidig läskunnighet	Ordna läsfrämjande verksamhet för barn och vuxna.
En kulturupplevelse per invånare per år	Ordna evenemang – egna och i samarbete med andra.	Ordna minst 2 evenemang per år.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	59	62	63
Litteraturanskaffning*, €/invånare	5,49	5,79	5,79
Mediebestånd	57 172	57 000	56 000
Utlåning	71 591	68 000	68 000
-Varav e -material: e-böcker, ljudböcker, filmer, e-tidsskrifter	12 954	13 000	12 000
Fysiska besök	24 840	23 000	24 000
www-besök**	39 903	18 000	30 000

*Inkluderar böcker, tidningar, e-böcker och ljudböcker, DVD m.m.

**Sidvisningar på fredrika.finna.fi, malax.fi och Malax kommunbiblioteks sociala medier

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
4700 Biblioteksverksamhet					
Extern	-232 465	-243 880	-251 450	-253 965	-256 504
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**9 711**	**19 870**	**32 500**	**32 825**	**33 153**
Försäljningsintäkter	549	500	500	505	510
Understöd och bidrag	7 837	17 370	30 500	30 805	31 113
Övriga verksamhetsintäkter	1 325	2 000	1 500	1 515	1 530
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-242 176**	**-263 750**	**-283 950**	**-286 790**	**-289 657**
Personalkostnader	-191 277	-204 600	-201 630	-203 646	-205 683
Köp av tjänster	-18 866	-19 105	-48 360	-48 844	-49 332
Material, förnödenheter och varor	-31 199	-38 945	-32 960	-33 290	-33 623
Övriga verksamhetskostnader	-834	-1 100	-1 000	-1 010	-1 020
Intern	-89 268	-95 543	-90 630	-91 536	-92 452
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**338**	**0**	**0**	**0**	**0**
Övriga verksamhetsintäkter	338	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-89 606**	**-92 543**	**-90 630**	**-91 536**	**-92 452**
Köp av tjänster	-17 776	-18 743	-18 830	-19 018	-19 208
Material, förnödenheter och varor	-4 630	-1 100	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-67 200	-75 700	-71 800	-72 518	-73 243
Totalsumma	**-321 733**	**-339 423**	**-342 080**	**-345 501**	**-348 956**

Småbarnspedagogik

Verksamhetssektor:	**BILDNINGSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Bildningsdirektören
Budgetansvarig:	Bildningsdirektören
Resultatområde:	4000 Småbarnspedagogik

Verksamhet

Småbarnspedagogiken omfattar daghem, förskola, specialundervisning, hemvårdsstöd för barn samt morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolbarn. I kommunen finns fem daghem och fem förskolor. Förskolorna verkar i separata utrymmen, men administrationen sköts av daghemsföreståndarna. Finskspråkig småbarnspedagogik erbjuds vid Solhagens, Knattebos och Söderfjärdsbackens daghem. Finskspråkig förskoleverksamhet erbjuds vid Solhagens daghem.

Personal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Heltid	70,5	81**	65
Deltid	32,5	29	30
Årsverken	88,5	80,5	78,5

**Heltidsarbetande personal både på gruppfamiljedaghemmen våren 2025 och i Söderfjärdsbacken hösten 2025

Strategiska mål	Bindande mål	Mätare/målnivå
Välbefinnande	Rörelseglädje för små och stora året om både inom- och utomhus för att öka trivseln och den fysiska aktiviteten samt utveckla en positiv syn och ett positivt beteende till fysisk aktivitet. Rörelsecoacher finns på daghemmen och lådcyklarna används flitigt inom småbarnspedagogikens enheter.	Utvärdering sker kontinuerligt med enkäter till föräldrarna och diskussioner med barnen inom småbarnspedagogiken.
Barnvänlighet	Vi följer kommunens strategi att höra barnen i olika ärenden. Stärka läskunnigheten genom målmedvetet arbete enligt barnens behov.	Utvärdering sker kontinuerligt med enkäter till föräldrarna och diskussioner med barnen inom småbarnspedagogiken.
Hållbarhet	Hållbar livsstil inom de olika dimensionerna; sociala, kulturella, ekonomiska och den ekologiska hållbarheten. Småbarnspedagogiken ska lägga	Utvärdering sker kontinuerligt med enkäter till föräldrarna och diskussioner med barnen inom småbarnspedagogiken.

	grunden för ekosocial bildning, så att förståelsen för att ekologiska hållbarheten är en förutsättning för social hållbarhet och mänskliga rättigheter.	

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	1 014	1 075	1 150
€/barn i kommunens enheter inom småbarnsped.	15 186	15 070	16 845
Antal barn, Bergö daghem	19,5	19	15
Antal barn, Bergö förskola	3	5,5	5,5
Antal barn, Smultronstället daghem	29,5	29	22
Antal barn, Petalax förskola	8	7	7,5
Antal barn, Knattebo daghem	77	76	66,5
Antal barn, Yttermalax förskola	27	30,5	25,5
Antal barn, Solhagens daghem	74	74	63
Antal barn, Övermalax förskola (vid Solhagens dagh.)	18,5	22	17,5
Antal barn, finskspråkig förskola	2	0,5	0
Antal barn i familjedaghem	44	24* (48 barn under våren 2025) Verksamheten upphörde 31.7.25	0
Antal barn, Söderfjärdsbackens daghem	0	35* (70 barn hösten 2025) Uppstart hösten 2025	72
Antal barn (1–6 åringar) inom småbarnsped. totalt	302,5	322,5	289
Antal skolbarn i morgon o. eftermiddagsverksamhet	59,5	70	81
Antal barn totalt vid kommunens enheter	362	392,5	370

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
4000 Småbarnspedagogik					
Extern	-3 910 897	-4 023 403	-4 054 510	-4 087 655	-4 127 899
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**361 124**	**374 350**	**434 800**	**433 088**	**437 419**
Försäljningsintäkter	10 574	5 850	64 800	65 448	66 103
Avgiftsintäkter	305 778	326 000	329 500	332 795	336 123
Understöd och bidrag	44 772	42 500	40 500	34 845	35 193
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-4 249 837**	**-4 360 753**	**-4 425 310**	**-4 457 443**	**-4 502 018**
Personalkostnader	-3 734 755	-3 829 318	-3 917 000	-3 956 170	-3 995 732
Köp av tjänster	-140 955	-130 175	-149 800	-151 298	-152 811
Material, förnödenheter och varor	-76 941	-100 990	-97 670	-86 527	-87 392
Understöd	-232 241	-250 600	-235 000	-237 350	-239 724
Övriga verksamhetskostnader	-64 946	-49 670	-25 840	-26 098	-26 359
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-22 184**	**-37 000**	**-64 000**	**-63 300**	**-63 300**
Avskrivningar enligt plan	-22 184	-37 000	-64 000	-63 300	-63 300
Intern	-1 586 544	-1 891 560	-2 178 213	-2 199 995	-2 221 995
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**100**	**180**	**0**	**0**	**0**
Övriga verksamhetsintäkter	100	180	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-1 586 644**	**-1 891 740**	**-2 178 213**	**-2 199 995**	**-2 221 995**
Köp av tjänster	-852 141	-986 770	-1 030 113	-1 040 414	-1 050 818
Material, förnödenheter och varor	-8 902	-11 670	-9 100	-9 191	-9 283
Övriga verksamhetskostnader	-725 601	-893 300	-1 139 000	-1 150 390	-1 161 894
Totalsumma	**-5 497 441**	**-5 914 963**	**-6 232 723**	**-6 287 650**	**-6 349 893**
Verksamhetsbidrag ext+int	-5 475 257	-5 877 963	-6 168 723	-6 224 350	-6 286 593
Verksamhetsbidrag ext	-3 888 713	-3 986 403	-3 990 510	-4 024 355	-4 064 599

Kommunens skolväsende

Verksamhetssektor:	**BILDNINGSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Bildningsdirektören
Budgetansvarig:	Bildningsdirektören
Resultatområde:	4300 Kommunens skolväsende

Verksamhet

Bildningsväsendet ansvarar för den utbildningsservice som kommunen erbjuder enligt lagen om grundläggande utbildning. Kommunens skolväsende omfattar grundläggande utbildning i årskurs 1–6. Kommunen upprätthåller fyra svenskspråkiga skolor.

Smågruppsundervisningen Lilla Satelliten är verksam i Övermalax skola. I Övermalax skolas elevkostnader och -antal ingår eleverna i Lilla Satelliten.

Personal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Heltid	22	21	23
Deltid	32	35	32
Årsverken	54	46	48

Strategiska mål	Bindande mål	Mätare/målnivå
Barnvänlighet	Hälsa i skolan 2025 visar att skolorna fortsättningsvis behöver jobba med nolltolerans mot mobbning genom att arbeta för en trivsam och trygg skolmiljö som motverkar utanförskap. Stärka läskunnigheten hos eleverna. Eleverna är delaktiga i och påverkar skolans verksamhet genom hörande i olika frågor t.ex. via skolornas elevråd.	Elevernas och lärarnas återkoppling och uppföljning av resultaten i enkäten Hälsa i skolan 2027.
Hållbarhet	Attitydsfostran i skolan om hållbar utveckling – matvanor, avfallshantering, återanvändning, cirkulär och delad resursanvändning. Alla skolor arbetar för att behålla miljöcertifieringen Grön Flagg. En hållbarhetsstig förverkligas och kopplas till kommunens läroplan.	Elevernas och lärarnas återkoppling. Att skolorna uppfyller kriterierna att behålla miljöcertifieringen Grön Flagg samt hållbarhetsstigen kopplas till kommunens läroplan.
Välbefinnande	Alla elever ska få må bra både psykiskt och fysiskt. Hälsa i skolan	Elevernas och lärarnas återkoppling, antal deltagare i

	2025 ger signal om att det finns ett fortsatt behov av att i skolorna arbeta varje vecka med lektioner i välbefinnande. Det finns ett nära samarbete med välfärdsområdets elev- och skolhälsovård. Utanför skoldagen ordnas klubbverksamhet med hälsofrämjande teman.	klubbar och uppföljning av resultaten i enkäten Hälsa i skolan 2027.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	842	843	916
Antal elever, Bergö skola	29	25,5	26
Antal elever, Petalax skola	45	44	45
Antal elever, Yttermalax skola	137,5	137,5	146,5
Antal elever, Övermalax skola	104	108	110,5
€/elev (exkl. skjutsar), Bergö skola	17 422	19 806	20 356
€/elev (exkl. skjutsar), Petalax skola	15 796	15 982	15 247
€/elev (exkl. skjutsar), Yttermalax skola	12 661	12 643	12 116
€/elev (exkl. skjutsar), Övermalax skola	12 809	12 904	14 070

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
4300 Kommunens skolväsende					
Extern	-2 844 164	-3 011 640	-3 321 480	-3 365 655	-3 408 859
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**109 713**	**28 800**	**102 100**	**103 121**	**104 152**
Försäljningsintäkter	33 569	0	0	0	0
Understöd och bidrag	70 911	26 800	97 400	98 374	99 358
Övriga verksamhetsintäkter	5 234	2 000	4 700	4 747	4 794
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-2 916 252**	**-3 020 440**	**-3 402 580**	**-3 436 476**	**-3 470 712**
Personalkostnader	-2 572 193	-2 671 270	-2 946 140	-2 975 472	-3 005 097
Köp av tjänster	-268 101	-270 035	-356 430	-359 994	-363 594
Material, förnödenheter och varor	-62 356	-73 935	-94 160	-95 102	-96 053
Övriga verksamhetskostnader	-13 602	-5 200	-5 850	-5 909	0
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-37 626**	**-20 000**	**-21 000**	**-32 300**	-5 968
Avskrivningar enligt plan	-37 626	-20 000	-21 000	-32 300	**-42 300**
Intern	-1 720 966	-1 625 694	-1 656 715	-1 673 282	-1 690 015
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**2 100**	**4 262**	**4 345**	**4 388**	4 432
Försäljningsintäkter	**0**	0	0	0	**0**
Övriga verksamhetsintäkter	2 100	4 262	4 345	4 388	4432
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-1 723 066**	**-1 629 956**	**-1 661 060**	**-1 677 671**	**-1694 4472**
Köp av tjänster	-783 262	-704 587	-685 863	-692 722	-699 649
Material, förnödenheter och varor	-23 004	-3 670	-23 680	-23 917	-24 156
Övriga verksamhetskostnader	-916 800	-921 699	-951 517	-961 032	-970 643

Totalsumma	**-4 565 130**	**-4 637 334**	**-4 965 295**	**-5 026 038**	**-5 098 874**
Verksamhetsbidrag ext+int	-4 527 505	-4 617 334	-4 957 195	-5 006 637	-5 056 574
Verksamhetsbidrag ext	-2 806 539	-2 991 640	-3 300 480	-3 333 355	-3 366 559

Förslag till personalplan	**1.8.2026-**	
Föreslagen uppgiftsbenämning	Skolgångshandledare i Lilla Satelliten	
Förvaltningsorgan	Malax kommun, bildningsväsendet	
Arbetsenhet	Övermalax skola, lilla satelliten	
Arbetsavtalsförhållande/tjänst inrättas från och med:	1.8.2026	
Arbetsuppgiften är:	Ny	x
	Ändring av benämning	_____
	Pågående tidsbestämd som fortsätter	_____
Arbetsupgiftens art:	Tillsvidare (fortlöpande):	x
	Tidsbestämd, **till och med**:	
Arbetsuppgiften förutsätter:	Tjänst:	_____
	Arbetsförhållande:	x
Anställningens omfattning	(ex. heltid = 100 %)	84,97 %
	Kostnad ca 26 000 €/år + soc.avg, hösten 2026 (5 månader ca 11 000 € + soc.avg)	
Huvudsakliga arbetsuppgifter	Skolgångshandledare	
	_____	
Motivering till arbetsuppgiften:	Utökat behov.	
	_____	

Gemensamt skolväsende

Verksamhetssektor:	**BILDNINGSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Bildningsdirektören
Budgetansvarig:	Bildningsdirektören
Resultatområde:	4500 Gemensamt skolväsende

Verksamhet

Att ge distriktets elever på högstadiet och studerande på gymnasiet en allsidig och kvalitativ utbildning och förbereda dem för fortsatta studier. Malax kommun upprätthåller tillsammans med Korsnäs kommun Högstadiet i Petalax och Gymnasiet i Petalax.

Smågruppsundervisningen Satelliten är verksam i Högstadiet i Petalax. I högstadiets elevkostnader och -antal ingår eleverna i Satelliten.

Personal högstadiet	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	25	24,5	22,0
Deltid	16,5	18,5	20,1
Årsverken	35,2	35,4	32,1
Personal gymnasiet	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	7,5	8,5	7,5
Deltid	9,5	9,5	9,5
Årsverken	12,6	11,9	12,0
Bildningskansli	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	2	2	2
Deltid	0	0	0
Årsverken	2	2	2

Strategiska mål högstadiet	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Alla arbetar för välbefinnande i hela arbetsgemenskapen; såväl för elever, lärare som personal. Utveckla en trivsam, trygg, jämlik, rök- och drogfri skolmiljö.	Lärare, personal och elever arbetar aktivt för att skapa en god och trygg skolmiljö. Lektioner och temadagar om välbefinnannde ingår som en kontinuerlig del av skolans verksamhet.	Elevernas och all personals återkoppling i form av utvärderingar och feedback. Resultaten i enkäten Hälsa i skolan 2027.
Främja elevernas delaktighet och inkludering.	Lärare och personal skapar strukturer för att eleverna ska vara delaktiga och inkluderas i skolans	Elevernas och all personals återkoppling. Elevkårsstyrelsen utvärderar och följer upp hur

	verksamhetskultur. Fokus på att engagera eleverna i ordnandet av olika temadagar som är kopplade till skolans läsårstema. Vänelevs- och elevkårsverksamheten ska arbeta för alla elevers delaktighet. Stärka läskunnigheten hos eleverna.	målen för delaktighet har uppnåtts. Vänelevernas verksamhet utvärderas i förhållande till målen. Övriga utvärderingar görs under läsåret.
Främja en hållbar utveckling.	Lärare, personal och elever arbetar med attitydfostran. Målet är att erhålla Grön Flagg-certifiering samt skapa en medvetenhet om cirkulär ekonomi och hållbar utveckling. Skolans miljöråd ger förslag till vilka miljöfrågor som ska tas upp i skolans verksamhet vid genomförandet av Grön Flagg – programmet. En hållbarhetsstig förverkligas och kopplas till kommunens läroplan.	Utvärdering och uppföljning av Grön Flagg-programmet. Målet är att erhålla Grön Flagg vårterminen 2026. Hållbarhetsstigen kopplas till kommunens läroplan.

Strategiska mål gymnasiet	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Stöda studerandes välmående och skapa en trivsam, trygg, jämlik, rök- och drogfri skolmiljö	Lärare, personal och studerande arbetar aktivt för att stöda välbefinnande. Punktinsatser i form av temaföreläsningar och workshops om välbefinnande. Studerandekårsstyrelsen och tutorerna utvecklar verksamhetsformer som främjar trivsel och jämlikhet.	Studerande och personal utvärderar verksamheten. Studerandekårsstyrelsen och tutorernas verksamhet utvärderas och följs upp.
Främja studerandes delaktighet och inkludering i skolans verksamhetskultur.	Lärare och personal skapar strukturer för att studerande skall vara delaktiga och inkluderas i skolans verksamhetskultur. Hela studerandekåren engageras och personalen jobbar aktivt för alla studerandes rätt till likabehandling. På gymnasiet finns en jämlikhetsgrupp för att trygga jämlikhet och likabehandling. Stärka läskunnigheten hos studerande.	Studerandes och all personals återkoppling och anslutning till målen.
Främja en hållbar utveckling i skolgemenskapen	Lärare, personal och studerande arbetar med attitydfostran och skapar en medvetenhet om cirkulär ekonomi och självhushållning. Målet är att gymnasiet skall erhålla Grön Flagg- certifiering. På den	Utvärdering och uppföljning inom Grön Flagg-programmet. Utvärdering efter studieavsnitten i teman som berör hållbar utveckling.

	tvärvetenskapliga linjen fördjupas hållbar utveckling.	

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	898	934	959
Antal elever, högstadiet	273	253	229,5
varav Malaxbor	197	182,5	166
varav Korsnäsbor	75	70,5	63,5
varav övriga	0,5	0	0
Antal elever gymnasiet	91,5	109	101,5
varav Malaxbor	63	75,5	63,5
varav Korsnäsbor	28	32,5	34,5
varav övriga	0,5	1	3,5
€/elev, högstadiet (exkl. skjutsar)	11 032	12 540	13 693
€/elev, gymnasiet (exkl. skjutsar)	14 493	13 863	15 063

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
4500 Gemensamt skolväsende					
Extern	-3 600 475	-3 811 755	-3 935 616	-3 939 482	-3 986 881
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**274 228**	**98 500**	**192 500**	**193 325**	**195 258**
Försäljningsintäkter	152 208	52 000	110 000	110 000	111 100
Understöd och bidrag	116 327	44 000	78 500	79 285	80 078
Övriga verksamhetsintäkter	5 693	2 500	4 000	4 040	4 080
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-3 813 686**	**-3 875 255**	**-4 053 216**	**-4 070 407**	**-4 111 240**
Personalkostnader	-3 077 122	-3 122 495	-3 194 926	-3 192 004	-3 224 053
Köp av tjänster	-605 517	-646 550	-757 650	-776 756	-784 524
Material, förnödenheter och varor	-110 133	-104 210	-95 140	-96 091	-97 052
Understöd	-14 900	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-6 013	-2 000	-5 500	-5 555	-5 611
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-61 017**	**-35 000**	**-49 000**	**-62 400**	**-70 900**
Avskrivningar enligt plan	-61 017	-35 000	-49 000	-62 400	-70 900
Intern	-1 268 387	-1 317 658	-1 261 904	-1 274 523	-1 287 268
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**72 077**	**81 795**	**93 280**	**94 213**	**95 155**
Försäljningsintäkter	71 063	79 685	91 170	92 082	93 003
Övriga verksamhetsintäkter	1 014	2 110	2 110	2 131	2 152
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-1 340 464**	**-1 399 453**	**-1 355 184**	**-1 368 736**	**-1 382 423**
Köp av tjänster	-793 915	-788 863	-736 024	-743 384	-750 818
Material, förnödenheter och varor	-28 350	-20 090	-12 460	-12 585	-12 710
Övriga verksamhetskostnader	-518 199	-590 500	-606 700	-612 767	-618 895
Totalsumma	**-4 868 861**	**-5 129 413**	**-5 171 620**	**-5 214 005**	**-5 274 150**
Verksamhetsbidrag ext+int	-4 807 845	-5 094 413	-5 122 620	-5 151 605	-5 203 250

Verksamhetsbidrag ext	-3 539 458	-3 776 755	-3 860 716	-3 877 082	-3 915 981

Övrig utbildning

Verksamhetssektor:	**BILDNINGSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Bildningsdirektören
Budgetansvarig:	Bildningsdirektören
Resultatområde:	4600 Övrig utbildning

Verksamhet

Resultatområdet omfattar kommunens betalningsandelar för elever i andra läroinrättningar än kommunens egna.

Kommunen köper följande tjänster: Grundläggande utbildning för finskspråkiga elever i åk 1–9 av Vasa stad. Grundläggande utbildning åk 1–9 för enstaka elever av Korsholm och Närpes.

Därtill köper kommunen grundläggande konstundervisning inom musik och dans av Närpes stad (Legato).

Under övrig utbildning redovisas även finska bildningsnämndens kostnader från och med 2026.

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Välbefinnande och trygga elever	Gott samarbete med värdkommunerna för att främja hälsa och säkerhet för eleverna i deras undervisningssituationer.	Självutvärdering

Nyckeltal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
€/invånare	32	27	43
Antal elever i finskspråkig grundläggande utbildning åk 1-6 i Vasa	-	-	7
Antal elever i finskspråkig grundläggande utbildning åk 7-9 i Vasa	-	-	4
Antal elever i grundläggande utbildning i andra kommuner, exklusive finskspråkig grundläggande utbildning	-	-	5
Legato, totala timmar	2 070	2 030	1 867
Legato, totala kostnader	75 168	69 000	58 660
Legato, antal elever	87	72	78

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
4600 Övrig utbildning					
Extern	-175 843	-151 000	-232 900	-233 209	-235 541
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-175 843**	**-151 000**	**-232 900**	**-233 209**	**-235 541**
Personalkostnader	-4 026	-5 080	-1 750	0	0
Köp av tjänster	-171 818	-145 920	-231 150	-233 209	-235 541
Totalsumma	**-175 843**	**-151 000**	**-232 900**	**-233 209**	**-235 541**

Hemkommunersättningar

Verksamhetssektor:	**BILDNINGSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Bildningsdirektören
Budgetansvarig:	Bildningsdirektören
Resultatområde:	4800 Hemkommunersättningar

Hemkommunersättningar betalas för elever i kommunens skolväsende, med annan hemkommun.

Ekonomiska mål	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**	**EP 2027**	**EP 2028**
4800 Hemkommunersättningar					
Extern	766 330	796 860	790 000	797 900	805 879
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**901 546**	**951 163**	**940 000**	**949 400**	**958 894**
Försäljningsintäkter	901 546	951 163	940 000	949 400	958 894
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-135 216**	**-154 303**	**-150 000**	**-151 500**	**-153 015**
Köp av tjänster	-135 216	-154 303	-150 000	-151 500	-153 015
Totalsumma	**766 330**	**796 860**	**790 000**	**797 900**	**805 879**

Allmän folkbildning

Verksamhetssektor:	**BILDNINGSNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Bildningsdirektören
Budgetansvarig:	Medborgarinstitutets rektor
Resultatområde:	5000 Allmän folkbildning

Verksamhet

Medborgarinstitutet ordnar kurser och föreläsningar utgående från kommuninvånarnas intressen, behov och önskemål. Medborgarinstitutet strävar till att erbjuda verksamhet med en geografisk fördelning i kommunerna och för alla åldrar. Medborgarinstitutet är ett forum för kreativitet, välmående och kompetenshöjning. Förutom den allmänna folkbildningen enligt lagen om fri bildning omfattar verksamheten också grundläggande undervisning i bildkonst och teaterkonst enligt lagen om grundläggande konstundervisning för barn och unga. Medborgarinstitutet upprätthålls av Malax kommun som ansvarskommun, medan Korsnäs kommun är avtalskommun.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	2	2	2
Deltid	1	0	0
Timlärare och föreläsare	178	110	160
Årsverken	6,25	7	7

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Främja välbefinnande och gemenskap för kommuninvånare genom lärande och meningsfull fritid	Planera och erbjuda ett varierande och attraktivt kursutbud. Stärka samarbetet med andra aktörer för att öka tillgänglighet. Ge kommuninvånarna möjlighet att påverka och delta.	Fortsatt samarbete med tredje sektor, ex Röda korset och Vapepa och med kommunernas skolor. Samarbete med projekt, ex Aktiva seniorer/Hållbar motionsrådgivning och integrationsverksamheten. Återkoppling från deltagare och utvärdering av kurserna.
Barnvänlighet	Ett jämlikt utbud av kurser och utbildningar för barn och barnfamiljer.	Minst 30 kurser eller föreläsningar/termin riktas till barn eller barnfamiljer. Återkoppling från barn och vårdnadshavare samt utvärdering av verksamheten.

Hållbarhet	Fokus på alla delar av hållbarhet i planering och genomförande av kursutbud och föreläsningar: ekonomi, ekologi och social.	Social hållbarhet i fokus, men även beakta hållbarhet vid produktval och inköp av material. Undvika kursplatser med dyr uppvärmning. Återkoppling från deltagare och utvärdering av kurserna.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	55	52	55
€/studerande	148	147	151
€/timmar	63	57	63
Antal studerande	1 835	1 950	1 960
varav Malaxbor	1 123		
varav Korsnäsbor	398		
Antal kursdeltagare	3 408	4 100	4 200
männens andel (%)	23		
andel av kommuninvånare (%)	19		
Antal förverkligade kurser	293	297	320

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
5000 Allmän folkbildning					
Extern	-264 650	-245 500	-256 420	-248 984	-251 474
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**160 188**	**166 045**	**178 250**	**180 033**	**181 833**
Försäljningsintäkter	48 998	36 275	38 500	38 885	39 274
Avgiftsintäkter	106 887	123 270	129 500	130 795	132 103
Understöd och bidrag	4 304	6 500	10 250	10 353	10 456
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-424 838**	**-411 545**	**-434 670**	**-429 017**	**-433 307**
Personalkostnader	-280 803	-288 101	-292 670	-285 597	-288 453
Köp av tjänster	-116 497	-99 844	-115 800	-116 958	-118 128
Material, förnödenheter och varor	-4 135	-2 500	-2 000	-2 020	-2 040
Övriga verksamhetskostnader	-23 403	-21 100	-24 200	-24 442	-24 686
Intern	-32 859	-40 383	-39 319	-39 712	-40 109
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**5 950**	**3 500**	**4 100**	**4 141**	**4 182**
Försäljningsintäkter	1 000	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	4 950	3 500	4 100	4 141	4 182
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-38 809**	**-43 883**	**-43 419**	**-43 853**	**-44 292**
Köp av tjänster	-20 072	-19 711	-21 234	-21 446	-21 661
Material, förnödenheter och varor	-1 412	-1 000	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-17 324	-23 172	-22 185	-22 407	-22 631
Totalsumma	**-297 508**	**-285 883**	**-295 739**	**-288 696**	**-291 583**

Byggnadsinspektionen

Verksamhetssektor:	**BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Byggnadsinspektören
Budgetansvarig:	Byggnadsinspektören
Resultatområde:	6000 Byggnadsinspektionen

Verksamhet

Byggnadstillsynen främjar, styr och övervakar att ett högklassigt byggnadsbestånd och en trivsam miljö skapas och bevaras.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	2	1	1
Deltid	1	0	0
Årsverken	2,4	1	1

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Stärkt livskraft	Uppdatera och revidera dokument kopplande till nya bygglagen och kommunens byggnadsordning.	Alla behövliga dokument reviderade och uppdaterade.
Hållbarhet	Stärka informationen på kommunens webbsida om tillståndsprocesser och om hållbart byggande.	Webbsidan uppdaterad.
Hållbar samhällsstruktur, ökad helhetssyn	Planläggnings- och bygglovsdata registreras i det nationella informationsdatasystemet Ryhti.	Byggnadsinspektionen har inlett ibruktagande av Ryhti.

Nyckeltal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
€/invånare	22	15	15
Bygglov/ansökningar	50	70	70
Undantagslov/ansökningar	-	-	8

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
6000 Byggnadsinspektion					
Extern	-104 667	-67 390	-75 660	-76 417	-77 181
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**39 302**	**47 360**	**48 000**	**48 480**	**48 965**
Avgiftsintäkter	34 636	40 000	48 000	48 480	48 965
Understöd & bidrag	4 666	7 360	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-143 968**	**-114 750**	**-123 660**	**-124 897**	**-126 146**
Personalkostnader	-118 818	-72 200	-71 960	-72 680	-73 406
Köp av tjänster	-24 606	-41 850	-51 000	-51 510	-52 025
Material, förnödenheter och varor	-545	-700	-700	-707	-714
Intern	-14 079	-17 856	-7 006	-7 076	-7 146
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avgiftsintäkter	250	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-14 329**	**-17 856**	**-7 006**	**-7 076**	**-7 146**
Köp av tjänster	-8 527	-11 356	-3 306	-3 339	-3 372
Material, förnödenheter och varor	-102	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-5 700	-6 500	-3 700	-3 737	-3 774
Totalsumma	**-118 745**	**-85 246**	**-82 666**	**-83 492**	**-84 327**
Verksamhetsbidrag ext+int	-118 745	-85 246	-82 666	-83 492	-84 327
Verksamhetsbidrag ext	-104 667	-67 390	-75 660	-76 417	-77 181

Miljövård

Verksamhetssektor:	**BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Miljöinspektören
Budgetansvarig:	Miljöinspektören
Resultatområde:	6500 Miljövård

Verksamhet

Miljövårdsmyndigheten övervakar och främjar miljövården i kommunen, följer upp miljösituationen, förebygger förorening av miljön och arbetar för hållbart användande av naturresurser och bevarande av biologisk mångfald. Miljövårdsmyndigheten ger utlåtanden och information samt behandlar de tillstånds-, anmälnings-, registreringsärenden som hör till de lagstadgade myndighetsuppgifterna och utför övervakning av dessa.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	1	1	1
Deltid	0	0	0
Årsverken	1	1	1

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Ökad trivsel, trygghet och hållbarhet, såväl ekonomiskt, socialt och miljömässigt genom främjande av naturens mångfald	Övervakning av tillstånds-, anmälnings- och registreringspliktiga verksamheter utförs för att säkerställa att kraven gällande miljö- och vattenskyddet uppfylls.	Regelbunden tillsyn utförs av > 5 tillsynsobjekt per år.
Livskraft, Malax ekonomi stärks, effektivera verksamheten genom digitalisering	Digitala processer främjas.	Tjänsten Lupapiste för ärendehantering inom miljövården används i 90 % av tillståndsärenden.

Nyckeltal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
€/invånare	6	12	10
Behandling av marktäktstillstånd, miljötillstånd, anmälan en. MSL § 115 a eller MSL § 116	3	2	2
Behandling av anmälan om tillfällig verksamhet av engångsnatur enl. MSL kap. 12 (buller, skakningar, exceptionella situationer)	6	5	5
Behandling av anmälan om lagring av gödsel i stack och spridning av gödsel i undantagsfall	3	2	2
Tillsyn av tillstånds-, anmälnings- och registreringspliktig verksamhet	4	5	5

Beslut om befrielse från anslutningsskyldighet till vattentjänstverkets vatten- och avloppsnät eller avvikelse från kraven på behandling av hushållsavloppsvatten	6	5	5

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
6500 Miljövård					
Extern	-29 264	-60 180	-49 110	-49 601	-50 097
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**36 506**	**13 000**	**13 000**	**13 130**	**13 261**
Avgiftsintäkter	36 506	13 000	13 000	13 130	13 261
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-65 769**	**-73 180**	**-62 110**	**-62 731**	**-63 358**
Personalkostnader	-59 638	-63 980	-52 810	-53 338	-53 871
Köp av tjänster	-5 884	-8 600	-8 700	-8 787	-8 875
Material, förnödenheter och varor	-248	-600	-600	-606	-612
Intern	-3 679	-7 586	-5 840	-5 898	-5 957
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**2 904**	**0**	**0**	**0**	**0**
Avgiftsintäkter	2 904	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-6 583**	**-7 586**	**-5 840**	**-5 898**	**-5 957**
Köp av tjänster	-3 386	-3 986	-2 440	-2 464	-2 489
Material, förnödenheter och varor	-197	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-3 000	-3 600	-3 400	-3 434	-3 468
Totalsumma	**-32 943**	**-67 766**	**-54 950**	**-55 499**	**-56 054**

Tekniska verket

Verksamhetssektor:	**TEKNISKA NÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Tekniska direktören
Budgetansvarig:	Tekniska direktören
Resultatområde:	7000 Tekniska verket

Verksamhet

Tekniska verket sköter om den tekniska servicen i kommunen och ansvarar för produktion av markanvändningstjänster och för beredningen av planläggningsärenden. Tekniska verket kan vid behov ge experthjälp åt andra sektorer inom kommunen och åt kommunens fastighetsbolag. Till verksamheten hör också skötseln av kommunens IT- nät, samt kommunens fritidshamnar. Rådet för personer med funktionsnedsättning sköts av tekniskas personal.

Personal	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	6	5	5
Deltid	3	3	3
Årsverken	7,9	8	7,2
Personal byggarbetare	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	2	2	2
Deltid	0	0	0
Årsverken	2	2	2

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Barnvänlighet	Invånare och servicetagares möjlighet till delaktighet stärks genom höranden i samband med planläggning, planering av byggnader och offentliga rum. Serviceinriktad verksamhet med snabb beslutsgång.	Antal tillfällen där barn och olika råd har getts möjlighet att delta. Minst 3 höranden per år. Virhi felanmälningar inom 5 vardagar.
Livskraft genom att Malax invånarantal ökar och invånarnas välmående främjas	Satsningar på cykel- och gångvägar	Fortsatt planering och förverkligande av Söderfjärdens, Åminne och Vias-Paxal cykel- och gångväg.

	Revidering av havstrandplanerna Främjande av hållbarhet och livskraft genom planläggning.	Fortsatt revideringen av havsstränderna, god växelverkan med invånarna och intressenterna. Detaljplaneändringar enligt behov som uppkommer och färdigställande av detaljplaner som är under arbete.
Livskraft genom effektiv koncernförvaltning och marknadsföring	Aktivt delta i frågeställningar rörande det bostadspolitiska programmet för att främja flera hyresbostäder och samtidigt beakta hållbarhetsaspekter Främja god kännedom om kommunens industri- och bostadstomter i nejden.	Upprätthålla god växelverkan med FAb Malax bostäder. Innovativ marknadsföring av hela kommunen. Minst en såld företags- eller industritomt. Minst tio sålda bostadstomter.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	125	120	132
Tomtreserveringsavtal per 31.12	3	10	6
Planläggning, €/invånare	10	11	12
Parker och allmänna områden, €/invånare	16	9,4	10

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
7000 Tekniska verket					
Extern	-948 868	-955 530	-989 335	-974 748	-979 215
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**93 816**	**82 590**	**60 600**	**61 206**	**61 818**
Försäljningsintäkter	40 111	31 090	9 100	9 191	9 283
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0
Understöd och bidrag	464	300	500	505	510
Övriga verksamhetsintäkter	53 241	51 200	51 000	51 510	52 025
Tillverkning för eget bruk	**12 457**	**0**	**0**	**0**	**0**
Tillverkning för eget bruk	12 457	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-1 008 527**	**-983 120**	**-991 935**	**-977 854**	**-987 633**
Personalkostnader	-540 286	-498 450	-516 185	-521 347	-526 560
Köp av tjänster	-349 615	-364 920	-357 800	-337 378	-340 752
Material, förnödenheter och varor	-112 099	-113 050	-111 850	-112 969	-114 098
Understöd	-6 500	-6 500	-5 000	-5 050	-5 101
Övriga verksamhetskostnader	-27	-200	-1 100	-1 111	-1 122
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-46 613**	**-55 000**	**-58 000**	**-58 100**	**-53 400**
Avskrivningar enligt plan	-46 613	-55 000	-58 000	-58 100	-53 400
Intern	271 333	296 158	272 458	275 183	277 934
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**510 598**	**519 560**	**491 640**	**496 556**	**501 522**
Försäljningsintäkter	435 768	454 080	423 130	427 361	431 635
Övriga verksamhetsintäkter	74 830	65 480	68 510	69 195	69 887
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-239 265**	**-223 402**	**-219 182**	**-221 374**	**-223 588**
Köp av tjänster	-193 714	-174 837	-170 482	-172 187	-173 909
Material, förnödenheter och varor	-5 751	-4 565	-4 800	-4 848	-4 896
Övriga verksamhetskostnader	-39 800	-44 000	-43 900	-44 339	-44 782
Totalsumma	**-677 535**	**-659 372**	**-716 877**	**-699 566**	**-701 280**
Verksamhetsbidrag ext+int	-630 921	-604 372	-658 877	-641 466	-647 880
Verksamhetsbidrag ext	-902 254	-900 530	-931 335	-916 648	-925 815

Trafikleder och nyttohamnar

Verksamhetssektor:	**TEKNISKA NÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Tekniska direktören
Budgetansvarig:	Vägmästaren
Resultatområde:	7200 Trafikleder och nyttohamnar

Verksamhet

Trafiklederna byggs och underhålls på ett för kommuninvånarna och näringslivet tryggt och ändamålsenligt sätt i nära samarbete med NTM-centralen. Kommunen underhåller på basen av avtal och i enlighet med av fullmäktige fastställda principer även enskilda vägar. Flertalet planeringsprojekt för cykelvägar pågår.

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Livskraft genom nöjda välmående invånare	Satsning på trafiksäkerhet på ett ekonomiskt och hållbart sätt. Gott underhåll av vägar.	Färdigställande av plan för den oskyddade trafiken.
Hållbarhet genom energisnålare vägbelysning	Saneringsplan för vägbelysning uppdateras och verkställs. Sanering av befintliga armaturer prioriteras över utbyggnad av ny vägbelysning. Befintliga gamla armaturer förses med LED lampor för att minska elförbrukningen. Luftkablar ändras till jordkablar i samband med vägars grundförbättringar.	Minskad elförbrukning. Minskat antal felanmälningar.
Vägunderhåll	Enskilda vägar underhålls enligt gällande avtal med väglag och enligt fastställda kriterier av kommunfullmäktige. Torkning av befintliga vägars grundkonstruktioner övervakas genom fortsatt uppföljning och rensning av vägdiken, viktiga avrinningsområden dokumenteras digitalt.	Kriterier för enskilda vägar utvärderas Uppgifter om vattenavrinning dokumenteras elektroniskt

Förändringar i verksamhet 2027 – 2028

Arrendeavtal som kommunen har med markägare gällande hamnområde löper ut 2027 och en genomgång och kartläggning av hamnverksamheten behöver göras innan dess för att ligga till grund för beredning av eventuell fortsatt hamnverksamhet i kommunens regi.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€ / invånare	164	152	150
Underhållskostnader totalt (inkl. vägbelysning)	1 914 053	935 000	812 470
Enskilda vägar, €/km (120 km)	2 269	2 279	2 002
Detaljplanevägar, €/km (37 km)	11 3887	10 739	10 650
Nyttohamnar och farleder, €/inv.	5,9	4,5	1,3
Trafikolyckor, kommunens vägar	0	0	0
Antal vägbelysningspunkter	2 246	2 246	2 289

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
7200 Trafikleder och nyttohamnar					
Extern	-890 230	-837 500	-812 470	-818 695	-807 858
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**3 961**	**3 500**	**7 200**	**7 272**	**7 345**
Försäljningsintäkter	1 528	3 500	7 200	7 272	7 345
Understöd och bidrag	1 185	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	1 247	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-469 103**	**-425 000**	**-389 670**	**-393 567**	**-397 502**
Personalkostnader	-1 969	0	0	0	0
Köp av tjänster	-402 898	-364 350	-328 570	-331 856	-335 174
Material, förnödenheter och varor	-64 236	-59 650	-57 700	-58 277	-58 860
Understöd	0	-1 000	-200	-202	-204
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-3 200	-3 232	-3 264
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-425 089**	**-416 000**	**-430 000**	**-432 400**	**-417 700**
Avskrivningar enligt plan	-425 089	-416 000	-430 000	-432 400	-417 700
Intern	124	0	0	0	0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**124**	**0**	**0**	**0**	0
Försäljningsintäkter	124	0	0	0	0
Totalsumma	**-890 354**	**-837 500**	**-812 470**	**-818 695**	**-807 858**
Verksamhetsbidrag	-465 142	-421 500	-382 470	-386 295	-390 158

Fastigheter

Verksamhetssektor:	**TEKNISKA NÄMNDEN**
Redovisningsskyldig:	Teknisk direktör
Budgetansvarig:	Fastighetschefen
Resultatområde:	7300 Fastigheter

Verksamhet

Underhåll och förvaltning av alla kommunens byggnader och ytterområden samt idrottsanläggningar, badstränder och skogshushållning. I resultatområdet ingår även städ och kosthåll.

Personal fastighetsskötare	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	10	9	10
Deltid	2	2	2
Årsverken (inkl. vikarier)	10,8	10	10,86
Personal städare	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	13	12	12
Deltid	4	5	5
Årsverken (inkl. vikarier)	15, 8	15,3	15,8
Personal kök	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Heltid	13	13	13
Deltid	6	7	7
Årsverken (inkl. vikarier)	16,7	17,7	17,2

Strategiska mål	**Bindande mål**	**Mätare/målnivå**
Hållbarhet genom att förbättra energiprestandan.	Energi- och underhållskartläggning genomförs för alla kommunala fastigheter. Energioptimerande lösningar verkställs.	Energiförbrukningen i kWh/m2 (eller m3) minskas och följs upp genom Kets-avtalet.
Stärkt hållbarhet i fastigheter	Auditering och dimensionering av fastighetsunderhåll.	Auditering och dimensioneringar i minst två fastigheter. Underhållsplaner ska uppgöras för kommunens större fastigheter.

	Val av energikälla styrs med rekommendation/krav i planläggningen och i byggnadsordningen. Giftfri städning implementeras i fler fastigheter. Implementering av hållbarhetsstrategin för kosthållet.	Minst ett energisparprojekt/år. Giftfri städning tas i bruk i minst 1 ny fastighet/år. Uppföljning på kosthållets implementering av hållbarhetsstrategin. Smartfisk serveras var sjätte vecka. Säsongsvaror används.
Livskraft och barnvänlighet genom goda utrymmen och områden	Upprätthålla fastigheter och fritidsområden på ett ändamålsenligt sätt	Användarnas återkoppling, responstid på felanmälningar.
Tillgång till kunnig och välmående arbetskraft	Kontinuerlig uppföljning för att främja centralisering av kökspersonalen från bildningsavdelningen till tekniska avdelningen.	Personalrespons, utveckling genom stärkt samarbete för branschgrupperna.
Hållbar skogshushållning	Prioriteras beståndsförbättrande åtgärder framom slutavverkningar i enlighet med gällande skogsvårdsplan. Grönområden som utgör skogsmark på bostadsområden sköts som parkliknande områden, bostadsägarna i närområdet ges möjlighet att påverka åtgärderna.	En ny plan för skogshushållning godkänns. Avkastningen på kommunens skogsinnehav 100 €/ha

Förändringar i verksamhet 2027 – 2028

Hyresavtalen med välfärdsområdet för social- och hälsovårdsfastigheter är tidsbundna fram till och med år 2025. Inför 2026 bolagiseras vårdfastigheterna i tre separata bolag. Bolagen köper tjänster för fastighetsunderhåll av kommunen. Detta medför stora förändringar i budgeteringen för resultatområdet.

Nyckeltal	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
€/invånare	+95	+200	+59
Skolfastigheter, €/invånare	+43	100	+81
Daghem, €/invånare	+23	30	+55
Idrottsanläggningar (exklusive badstränder), €/inv.	53	42	85

(+ före nyckeltal betyder intäkt)

Ekonomiska mål	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	EP 2027	EP 2028
7300 Fastigheter					
Extern	-3 511 634	-3 201 439	-2 567 770	-4 268 347	-4 299 485
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**2 626 030**	**2 502 534**	**2 477 000**	**784 770**	**792 618**
Försäljningsintäkter	365 873	358 070	506 150	511 212	516 324
Avgiftsintäkter	6 249	6 580	3 650	3 686	3 723
Understöd och bidrag	174	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	2 253 734	2 137 884	1 967 200	269 872	272 571
TILLVERKNING FÖR EGET BRUK	**18 598**	**0**	**0**	**0**	**0**
Tillverkning för eget bruk	18 598	0	0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-4 594 077**	**-4 313 973**	**-3 981 770**	**-3 985 817**	**-4 025 903**
Personalkostnader	-1 830 851	-2 001 940	-1 970 480	-1 990 184	-2 010 086
Köp av tjänster	-939 942	-773 480	-646 430	-602 984	-609 242
Material, förnödenheter och varor	-1 587 598	-1 414 453	-1 226 810	-1 253 218	-1 265 750
Understöd	-10 100	-13 500	-11 200	-11 312	-11 425
Övriga verksamhetskostnader	-225 586	-110 600	-126 850	-128 119	-129 400
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	**-1 562 185**	**-1 390 000**	**-1 063 000**	**-1 067 300**	**-1 066 200**
Avskrivningar enligt plan	-1 324 122	-1 390 000	-1 063 000	-1 067 300	-1 066 200
Nedskrivningar	-238 063				
Intern	3 997 625	4 303 967	4 530 054	4 575 354	4 621 108
VERKSAMHETENS INTÄKTER	**4 535 588**	**4 847 828**	**5 167 172**	**5 218 843**	**5 271 032**
Försäljningsintäkter	1 835 073	1 854 164	1 821 953	1 840 172	1 858 574
Övriga verksamhetsintäkter	2 700 515	2 993 664	3 345 219	3 378 671	3 412 458
VERKSAMHETENS KOSTNADER	**-537 963**	**-543 861**	**-637 118**	**-643 489**	**-649 924**
Köp av tjänster	-454 876	-453 978	-568 095	-573 776	-579 514
Material, förnödenheter och varor	-38 489	-44 682	-23 840	-24 078	-24 319
Övriga verksamhetskostnader	-44 598	-45 201	-45 183	-45 635	-46 091
Totalsumma	**485 991**	**1 102 528**	**1 962 284**	**307 007**	**321 622**
Verksamhetsbidrag ext+int	2 048 176	2 492 528	3 025 284	1 374 307	1 387 822
Verksamhetsbidrag ext	-1 949 449	-1 811 439	-1 504 770	-3 201 047	-3 233 285

Förslag till personalplan **2026-2028**

Föreslagen uppgiftsbenämning	Ambulerande resurs till städ och kosthållet	
Förvaltningsorgan	Teknsika nämnden	
Arbetsenhet	Tekniska avdelningen, fastigheter	
Arbetsavtalsförhållande/tjänst inrättas från och med:		
Arbetsuppgiften är:	Ny	x
	Ändring av benämning	
	Pågående tidsbestämd som fortsätter	
Arbetsupgiftens art:	Tillsvidare (fortlöpande):	x
	Tidsbestämd, **till och med**:	
Arbetsuppgiften förutsätter:	Tjänst:	
	Arbetsförhållande:	x
Anställningens omfattning	(ex. heltid = 100 %)	100 %
Huvudsakliga arbetsuppgifter	Täcka upp vikariebehovet för städ och kosthållet	
Motivering till arbetsuppgiften:	Spara arbetstid och underlättar vikarieanställning. Förbättrar kontinuieten i verksamheten	

Affärsverket Malax vatten

Verksamhetssektor:	**DIREKTIONEN FÖR MALAX VATTEN**
Redovisningsskyldig:	Direktören
Budgetansvarig:	Direktören
Resultatområde:	Affärsverket Malax Vatten

Vattenverket
Malax Vatten skall vara självbärande ekonomiskt och leverera hushållsvatten av godkänd kvalitét inom verksamhetsområdet. Malax Vatten har tre vattenverk och fem tryckförhöjningsstationer. Vattennätverket består av ca 551 km ledningsnät.

Under 2026, i samband med att avloppsledningen byggs ut vid Tuvasvägen 347 - 411, förnyas även vattenledningen på området.

Avloppsverket
Malax Vatten strävar efter att hålla ekonomin i balans genom att ansluta flera fastigheter till avloppsnätet samt utbilda personalen att driva verksamheten på ett rationellt ekonomiskt sätt. Malax Vatten har två avloppsverk och 46 pumpstationer. Avloppsvattnet från primär Malax pumpas till Vasa. Avloppsverken sköts och hålls i god kondition för att uppnå myndigheternas krav. Det finns ca 171 km avloppsledningsnät i kommunen.

År 2026 byggs avloppsledning vid Tuvasvägen 347 – 411. Projektet med nytt avloppsreningsverk på Bergö planeras också starta under 2026. Planering görs 2026 och byggandet utförs åren 2027 – 28.

Strategiska mål	Bindande mål (till kfge)	Mätare/målnivå
Malax ekonomi stärks	Ekonomiskt självbärande med beaktande av framtida investerings- och utvecklingsbehov	Avkastningskrav 100 000
Hållbar samhällsstruktur – planering, byggande och underhåll	Kommunen ersätter affärsverket för sådana investeringsprojekt som inte ska belasta affärsverket: avloppsledning Åminne-Sundom, vattenreningsverk Långåminne, vattenledning Malax Avfallsservice Ab, Krisvattenledning Laihela och delvis Påttska reningsverk.	Verksamhetsstöd från kommunen 61 067 euro

Strategiska mål	Bindande mål (till direktionen)	Mätare/målnivå
Hållbar produktion och konsumtion	Förebyggande verksamhet så att läckage kan minimeras.	< 10 %

Resultaträkningsdel

Den ekonomiska situationen för Malax kommun har kommit att bli än mer utmanande i och med att alla social- och hälsovårdsfastigheter överförs från kommunen till aktiebolag från och med 2026. Detta medför en påtaglig minskning av hyresintäkter och således ett ökat verksamhetsbidrag under planeåren. För budgetåret 2026 hålls verksamhetsbidraget dock på samma nivå som budget 2025, då en överlåtelsevinst på 1,7 miljoner för social- och hälsovårdsfastigheterna finns medräknad, vilket stabiliserar ekonomin år 2026.
Bortser man från överlåtelsevinsten har det varit utmanande att få en balans i ekonomin för 2026 och det kommer att krävas ytterligare krafttag för planeåren. Skatteökningar kan komma att behövas under planeåren för att även stävja skuldsättningen. Trots att alla sektorer håller en stram kostnadslinje ser vi ändå kostnadsökningar. Den största enskilda posten är de kollektivavtalsenliga löneökningarna.

Skatteinkomsterna och statsandelarna är prognosticerade att inflyta på relativt jämn nivå ännu år 2026 jämfört med år 2025. Det stora frågetecknet är statsandelarna från framför allt år 2027, då statsandelsreformen förväntas träda i kraft och hur mycket kommunen kommer att påverkas av den. Skärgårdstillägget i statsandelarna uppgår till ca 1 miljon år 2026.Räntekostnaderna ser ut att hållas fortsättningsvis ganska högt, men en minskning av finansnettot för planeåren kan ses, vilket beror på att kommunen räknar med dividend från dotterbolagen från år 2027.

Årsbidraget för år 2026 är högre än ram med ca 1 miljon euro, vilket beror på överlåtelsevinst vid fastighetsöverföringen. Utan denna skulle inte avskrivningarna täckas för året. Planeåren ligger enligt ram och förhoppningen är att årsbidraget stärks ytterligare under planeåren för att täcka investeringarna och därmed stävja låneupptagningen. Investeringarna för år 2026 uppgår till ca 1,2 miljoner euro, och därav täcker årsbidraget hela investeringsbudgeten och endast en liten amortering av befintliga lån kan ske. I ekonomiplaneåren har verksamhetsbidraget höjts med 1 % vartdera året.

Resultaträkning (extern)	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Verksamhetens intäkter:					
Försäljningsintäkter	2 914 498	2 845 798	**3 207 677**	3 268 640	3 271 030
Avgiftsintäkter	500 214	514 750	**539 750**	545 150	550 600
Understöd och bidrag	551 597	414 110	**501 470**	500 420	505 330
Övriga verksamhetsintäkter	2 330 706	2 255 584	**2 118 400**	422 580	426 810
Tillverkning för eget bruk	44 247	0	**0**	0	0
	6 297 015	6 030 242	**6 367 297**	4 736 790	4 753 770
Verksamhetens kostnader:					
Personalkostnader	-14 001 517	-14 423 040	**-14 784 796**	-14 905 880	-15 032 980
Köp av tjänster	-4 630 667	-4 920 558	**-5 102 965**	-5 083 490	-5 128 490
Material, förnödenheter och varor	-2 213 749	-2 111 558	**-1 938 350**	-1 955 990	-1 973 530
Understöd	-532 168	-658 600	**-687 400**	-694 270	-701 220
Övriga verksamhetskostnader	-409 944	-251 970	**-248 840**	-252 100	-254 880
	-21 788 045	-22 365 726	**-22 762 351**	-22 891 730	-23 091 100
Verksamhetsbidrag	**-15 446 783**	**-16 335 484**	**-16 395 054**	**-18 154 940**	**-18 337 330**
Skatteinkomster	13 754 466	14 147 000	**14 259 000**	14 448 000	14 987 000
Statsandelar	5 598 324	5 878 000	**6 394 000**	6 355 000	6 355 000
Finansiella intäkter och kostnader	-713 093	-924 000	**-786 000**	-495 750	-582 198
Årsbidrag	**3 192 914**	**2 765 500**	**3 471 940**	**2 152 310**	**2 422 470**
Avskrivningar och nedskrivningar	**-2 664 876**	**-2 650 000**	**-2 181 000**	**-2 220 000**	**-2 237 000**
Avskrivningar enligt plan	-2 426 812	-2 450 000	**-2 181 000**	-2 220 000	-2 237 000
Nedskrivningar	-238 063	-200 000	**0**	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	**528 038**	**115 500**	**1 290 940**	**-67 690**	**185 470**
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	28 000	50 000	**90 000**	90 000	90 000
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver-	-400 000	0	**0**	0	0
Räkenskapsperiodens över-/underskott	**156 038**	**165 500**	**1 380 940**	**22 310**	**275 470**

Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostn. %	29 %	27 %	28 %	21 %	21 %
Årsbidrag/Avskrivningar, %	120 %	104 %	159 %	97 %	108 %
Årsbidrag, euro/invånare	589	503	641	397	447
Ackumulerat över-/underskott, milj	6,4	6,5	7,9	7,9	8,2
Invånarantal vid årets slut	5 420	5 500	5 420	5 420	5 420

Resultaträkning (inklusive interna)	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Verksamhetens intäkter:					
Försäljningsintäkter	5 954 921	5 902 801	**6 204 572**	6 295 503	6 328 159
Avgiftsintäkter	508 318	518 250	**543 850**	549 288	554 781
Understöd och bidrag	613 345	475 465	**562 538**	561 324	566 327
Övriga verksamhetsintäkter	5 109 603	5 321 280	**5 538 584**	3 876 970	3 915 740
Tillverkning för eget bruk	44 247	0	**0**	0	0
	12 230 433	12 217 796	**12 849 544**	11 283 085	11 365 007
Varav interna intäkter:	*5 889 171*	*6 187 554*	*6 482 247*	*6 546 289*	*6 611 244*
Verksamhetens kostnader:					
Personalkostnader	-14 001 517	-14 423 040	**-14 784 796**	-14 905 880	-15 032 981
Köp av tjänster	-7 872 222	-8 202 898	**-8 444 999**	-8 458 946	-8 537 703
Material, förnödenheter och varor	-2 335 198	-2 211 845	**-2 022 410**	-2 040 895	-2 059 284
Understöd	-593 916	-719 955	**-748 468**	-755 173	-762 217
Övriga verksamhetskostnader	-2 874 364	-2 995 542	**-3 243 925**	-3 277 123	-3 310 168
	-27 677 217	-28 553 280	**-29 244 598**	-29 438 016	-29 702 351
Varav interna kostnader	*-5 889 171*	*-6 187 554*	***-6 482 247***	*-6 546 289*	*-6 611 244*
Verksamhetsbidrag	**-15 446 783**	**-16 335 484**	**-16 395 054**	**-18 154 940**	**-18 337 330**
Skatteinkomster	13 754 466	14 147 000	**14 259 000**	14 448 000	14 987 000
Statsandelar	5 598 324	5 878 000	**6 394 000**	6 355 000	6 355 000
Finansiella intäkter och kostnader	-713 093	-924 000	**-786 000**	-495 750	-582 198
Årsbidrag	**3 192 914**	**2 765 500**	**3 471 940**	**2 152 310**	**2 422 470**
Avskrivningar och nedskrivningar	**-2 664 876**	**-2 650 000**	**-2 181 000**	**-2 220 000**	**-2 237 000**
Avskrivningar enligt plan	-2 426 812	-2 450 000	-2 181 000	-2 220 000	-2 237 000
Nedskrivningar	-238 063	-200 000	**0**	0	0
Extraordinära poster	0	0	**0**	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	**528 038**	**115 500**	**1 290 940**	**-67 690**	**185 470**
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	28 000	50 000	90 000	90 000	90 000
	-400 000	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens över-/underskott	**156 038**	**165 500**	**1 380 940**	**22 310**	**275 470**

Investeringsdel

Totala investeringarna uppgår till ca 1,2 miljoner euro år 2026.Detta för att kraftsamla för kommande år då kommunen står inför utmaningar med stora investeringsbehov. Kategorisering enligt kommunstrategins prioriteringsområden barnvänlighet, hållbarhet och livskraft.

Projekt		**Budget 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Barnvänlighet**	**Hållbarhet**	**Livskraft**
Koncernförvaltning								
Markområden, netto		0	0	0	0			
Arbetstidsuppföljningssystem		-16 000						
HR-system			-30 000					
Totalt		**-16 000**	**-30 000**	**0**	**0**			
Bildningsavdelningen								
ADB-utrustning grundskolor		-30 000	-35 000	-30 000	-30 000			
ADB-utrustning, Gymnasiet (datorer åt åk 1) intäkt Korsnäs	*utgift*	-23 000	-23 000	-23 000	-23 000			
	intäkt	6 900	6 900	6 900	6 900			
ADB-utrustning, gymnasiet, intäkt Korsnäs, utbyte av interaktiva skärmar och AV-utrustning	*utgift*	0	-10 000	-10 000	-10 000			
	intäkt	0	3 000	3 000	3 000			
Inventarier Högstadiet, utbyte av en klassuppsättning elevbord, stolar, kateder., Högstadiet, intäkt Korsnäs	*utgift*	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000			
	intäkt	3 000	3 000	3 000	3 000			
ADB-utrustning, Högstadiet, intäkt Korsnäs, utbyte av interaktiva skärmar och AV-utrustning	*utgift*	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000			
	intäkt	4 500	4 500	4 500	4 500			
Totalt		**-63 600**	**-75 600**	**-70 600**	**-70 600**			

Projekt		Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Barnvänlighet	Hållbarhet	Livskraft
Tekniska avdelningen								
Lekredskap, parker				-10 000				
Hjullastare		-40 000						
Övergångsställen korsningar Paxal och Junkais i Övermalax, konstruktionsplanering, investering.			-30 000	-200 000				
Gång- och cykelväg från Söderfjärdsbacken, tilläggsutredning, konstruktionsplanering, investering		-35 000	-35 000	-1 400 000	-1 100 000			
Åminnevägen gång- och cykelväg, konstruktionplanering					-30 000			
Enskilda vägar, grundförbättringsbidrag		0	-15 000	-15 000	-15 000			
Staket Yttermalax skola		-15 000						
Beläggningsarbeten, övergångställe Bjergavägen Kärrstigen				-10 000				
Beläggningsarbeten, Köpingsvägen			-100 000					
Beläggningsarbeten, Idrottsvägen		-60 000						
Beläggningsarbeten, Emausvägen		-280 000						
Beläggningsarbeten, Malmgränd			-25 000					
Vägbelysning, sanering befintlig belysning		-20 000		-50 000				
Sanering av belysning i Pixne skidspår		-40 000	-40 000					
Sanering gräsplan och motionsslinga, Pixne		-20 000						
Pixne idrottshall ny matta		-55 000						
Låsuppdatering Knattebo		-50 000						
Malax bibliotek+sociala- och mötesutrymmen investering			-400 000	-600 000				
Inventarier bibliotek + mötes- och sociala rum				-200 000	-100 000			
Övermalax skola planering				-100 000	-100 000			
Alternativa utrymmen för Petalax daghem utreds (ej kostnadsberäknat)			-40 000	-500 000				
Energioptimering Petalax, planering		-30 000	-150 000	-200 000				
IT Back-up server			-15 000					
Totalt		**-645 000**	**-850 000**	**-3 285 000**	**- 1 345 000**			

Projekt	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Barnvänlighet	Hållbarhet	Livskraft
Malax Vatten							
Vattenverket	-140 000	-100 000	-100 000	-207 000			
Avloppsverket	-305 000	-545 000	-845 000	-238 000			
Vatten- och avloppsprojekt	-30 000	-30 000	-20 000	-10 000			
Totalt	**-475 000**	**-675 000**	**-965 000**	**-455 000**			
Kommunens investeringar totalt	**-1 199 600**	**-1 630 600**	**-4 320 600**	**-1870600**	11 %	46 %	43 %

Finansieringsdel

År 2026 är ett år med färre investeringar och detta möjliggör en amortering på knappt 700 000 euro av kommunens lån. Ytterligare sjunker kommunens skuldbörda med ca 2,9 miljoner i och med att kommunens Varke-fastigheter överförs till ett av kommunens bolag och då följer även lånen med.

Räntemarknaden har lugnat ner sej och därav kan vi se stabilare räntekostnader för planeåren. Däremot kommer räntekostnaderna att öka i och med att vi är tvungna att ta upp mera lån från planeår 2028, då investeringarna kommer att öka igen.

FINANSIERINGSKALKYL	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	3 192 914	2 765 500	**3 471 940**	2 152 310	2 422 470
Extraordinära poster	0	0	**0**	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-166 948	-60 000	**-1 760 000**	-60 000	-60 000
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-4 117 824	-3 144 000	**-1 214 000**	-1 648 000	-4 338 000
Finansieringsandelar för investeringar	83 470	15 900	**14 400**	17 400	17 400
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	571 902	220 000	**80 000**	80 000	80 000
	-3 462 451	-2 908 100	**-1 119 600**	-1 550 600	-4 240 600
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	**-436 486**	**-202 600**	**592 340**	**541 710**	**-1 878 130**
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen	-145 476	-100 000	**-100 000**	-100 000	-100 000
Ökning av långfristiga lån	0	8 000 000	**8 000 000**	5 000 000	5 000 000
Minskning av långfristiga lån	-3 123 907	-3 100 000	**-3 100 000**	-3 100 000	-3 100 000
Förändring av kortfristiga lån	2 368 976	-4 748 400	**-5 543 340**	-2 492 710	-72 870
Förändringar i utlåningen och lånestocken	**-900 407**	**-51 600**	**-743 340**	**- 692 710**	**1 727 130**
Förändring i eget kapital	0	0	**0**	0	0
Förändring av förv medel och kapital	90	0	**0**	0	0
Förändring av omsättningstillg.	-55 726	0	**0**	0	0
Förändring av fordringar	49 281	0	**0**	0	0
Förändring av räntefria skulder	-18 845	151 000	**151 000**	151 000	151 000
Inverkan på likviditeten	**-1 362 094**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Prognos ->			
Skuldbörda, tusen euro	27 329	27 481	**23 937**	23 345	25 172
Lån per invånare	5 042	4 978	**4 416**	4 307	4 644
Verksamhetens och investeringarnas ackumulerade kassaflöde, miljoner euro	-0,4	-0,6	**0,0**	0,5	-1,4
Låneskötselbidrag	1,0	0,9	**1,1**	0,8	0,8
Invånarantal	5 420	5 500	**5 420**	5 420	5 420

Malax Vatten
Maalahden Vesi

Budget
2026

Verksamhetssektor:	**DIREKTIONEN FÖR MALAX VATTEN**
Redovisningsskyldig:	Direktören
Budgetansvarig:	Direktören
Resultatområde:	Affärsverket Malax Vatten

Verksamhet

Vattenverket

Malax Vatten skall vara självbärande ekonomiskt och leverera hushållsvatten av godkänd kvalitét inom verksamhetsområdet. Malax Vatten har tre vattenverk och fem tryckförhöjningsstationer. Vattennätverket består av ca 551 km ledningsnät.

Under 2026, i samband med att avloppsledningen byggs ut vid Tuvasvägen 347 - 411, förnyas även vattenledningen på området.

Avloppsverket

Malax Vatten strävar efter att hålla ekonomin i balans genom att ansluta flera fastigheter till avloppsnätet samt utbilda personalen att driva verksamheten på ett rationellt ekonomiskt sätt. Malax Vatten har två avloppsverk och 46 pumpstationer. Avloppsvattnet från primär Malax pumpas till Vasa. Avloppsverken sköts och hålls i god kondition för att uppnå myndigheternas krav. Det finns ca 171 km avloppsledningsnät i kommunen.

År 2026 byggs avloppsledning vid Tuvasvägen 347 – 411. Projektet med nytt avloppsreningsverk på Bergö planeras också starta under 2026. Planering görs 2026 och byggandet utförs åren 2027 – 28.

Strategiska mål	**Bindande mål (till kfge)**	**Mätare/målnivå**
Malax ekonomi stärks	Ekonomiskt självbärande med beaktande av framtida investerings- och utvecklingsbehov	Avkastningskrav 100 000
Hållbar samhällsstruktur – planering, byggande och underhåll	Kommunen ersätter affärsverket för sådana investeringsprojekt som inte ska belasta affärsverket: avloppsledning Åminne-Sundom, vattenreningsverk Långåminne, vattenledning Malax Avfallsservice Ab, Krisvattenledning Laihela och delvis Påttska reningsverk.	Verksamhetsstöd från kommunen 61 067 euro
Strategiska mål	**Bindande mål (till direktionen)**	**Mätare/målnivå**
Hållbar produktion och konsumtion	Förebyggande verksamhet så att läckage kan minimeras	< 10 %

Nyckeltal vatten	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026
Nya anslutningar	9	15	15
Antal anslutningar	2 862	2 860	2875
Vattenpris (€/m³)	1,25	1,45	1,45
Grundavgift (€/år)	120	120	120
Anslutningsavgift	2 400	2 400	2 400
Sålda m³	346 000	375 000	355 000
Behandlat	402 500	425 000	405 000
Nyckeltal avlopp	**Bokslut 2024**	**Budget 2025**	**Budget 2026**
Nya anslutningar	12	25	25
Antal anslutningar	1 272	1 299	1 324
Avloppsvattenpris (€/m³)	1,80	2,00	2,50
Grundavgift (€/år)	150	150	150
Anslutningsavgift	4 600	4 600	4 600
Sålda m³	148 000	145 000	150 000
Behandlad mängd	211 000	190 000	195 000

Affärsverket Malax Vatten

Driftsbudget	BS 2023	BS 2024	BU 2025	BU 2026	EP 2027	EP 2028
Omsättning	1 206 520	1 288 359	1 396 632	1 449 420	1 463 900	1 478 540
Övriga rörelseintäkter	63 345	70 864	61 355	61 168	61 000	61 000
Tillverkning för eget bruk	11 200	13 191				
Personalkostnader	-333 951	-338 794	-324 020	-324 320	-330 800	-337 400
Köp av tjänster	-366 355	-344 457	-372 747	-400 122	-400 000	-404 000
Material, förnödenheter o varor	-168 817	-173 945	-154 320	-183 920	-180 000	-181 800
Övriga rörelsekostnader	-9 481	-16 246	-13 900	-13 100	-14 000	-14 400
Avskrivningar o nedskrivningar						
Avskrivningar enl plan	-416 479	-450 362	-462 000	-446 000	-455 000	-464 000
Rörelseöverskott	14 018	104 482	131 000	143 126	145 100	137 940
Finansiella int o kostnader						
Övriga finansiella intäkter	2 653	2 773	2 000	2000	2 000	2 000
Räntekostnader till övriga	-9 242	-13 795	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Ersättning för grundkapital	-80 000	-80 000	-120 000	-100 000	-100 000	-100 000
Övriga finansiella kostnader	-4 304	-16 991		-5 000	-5 000	-5 000
Överskott före extraordinära poster	-104 911	-3 530	0	27 126	29 100	21 940
Räkenskapsperiodens över-/underskott	**-104 911**	**-3 530**	**0**	**27 126**	**29 100**	**21 940**

Affärsverket Malax Vatten

Finansieringskalkyl	2026		2027		2028	
Kassaflöde för den egentliga verksamheten och investeringar						
Internt tillförda medel						
Rörelseöverskott / underskott (-)	143 126		145 100		137 940	
Avskrivningar	446 000		455 000		464 000	
Finansiella intäkter och kostnader (ext)	-16 000		-16 000		-16 000	
Övriga korrektivposter (int intäkter o kostnader)	-100 000	**473 126**	-100 000	**484 100**	-100 000	**485 940**
Investeringar						
Investeringar i anläggningstillgångar	-475 000		-675 000		-965 000	
Finansieringsandelar för inv.utgifter	0		0		0	
Försäljningsinkomster av anläggningstillg	0	**-475 000**	0	**-675 000**	0	**-965 000**
Nettokassaflöde för verksamheten o investeringar		**-1 874**		**-190 900**		**-479 060**
Finansieringens kassaflöde						
Förändring av lånebeståendet						
Ökning av långfristiga lån från övriga					400 000	
Minskning av långfristiga lån från övriga	-80 000	**-80 000**	-80 000	**-80 000**	-80 000	**-320 000**
Förändring av eget kapital		**0**		**0**		**0**
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändring av kortfristiga fordringar på kommunen						
Förändring av kortfristiga fordringar på övriga						
Förändringar av kort- o långfr. skulder till kommunen	-69 126		119 900		8 060	
Förändringar av kort- o långfr. skulder till övriga						
Förändring av anslutningsavgifter	151 000	**81 874**	151 000	**270 900**	151 000	**159 060**
Finansieringens nettokassaflöde		**1 874**		**190 900**		**479 060**
Förändring av kassamedel		**0**		**0**		**0**

Affärsverket Malax Vatten – Investeringar

	2026	2027	2028	2029
Vattenverket				
Huvud- och serviceledningar	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Projekt i samband med VA-planen				
Tuv				
Neste – Bränno (nordväst om Strandvägen)				
Storängsvägen – Strandvägen 1605				-67 000
Råvattenbrunn Kolnebacken + råvattenled.				
Servicebil				-40 000
Åminne södra	-40 000			
Summa	-140 000	-100 000	-100 000	-207 000
Avloppsverket				
Huvud- och serviceledningar	-100 000	-125 000	-125 000	-125 000
Projekt enligt VA-planen				
Tuv				
Neste – Bränno (nordväst om Strandvägen)				
Storängsvägen – Strandvägen 1605				-93 000
Petalax, Öjna Degerviksvägen				
Malax Öjna – Petalax avloppsverk				
Kolne Skolväg				
Ginstigen 137-161				
Pumpstationer sanering	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Bergö avloppsverk, nytt verk, totalt 1,2 milj	-100 000	-400 000	-700 000	
Åminne södra	-85 000			
Summa	-305 000	-545 000	-845 000	-238 000
Vatten- och avloppsprojekt				
Detagande i Påttska reningsverket	-30 000	-30 000	-20 000	-10 000
Summa	-30 000	-30 000	-20 000	-10 000
Totala utgifter	-475 000	-675 000	-965 000	-455 000
Totala inkomster				
TOTALA INVESTERINGAR	**-475 000**	**-675 000**	**-965 000**	**-455 000**
Vattenanslutningsavgifter	36 000	36 000	36 000	48 000
Avloppsanslutningsavgifter	115 000	115 000	115 000	184 000
Anslutningsavgifter totalt	**151 000**	**151 000**	**151 000**	**232 000**

AFFÄRSVERKET MALAX VATTEN

TAXA FÖR 2026 **Exkl. moms, moms 25,5 % tillkommer**	**VATTENTJÄNSTER**	**AVLOPPSTJÄNSTER**
Bruksavgifter	1,45 euro/m³	2,50 euro/m³
Förhöjd förbrukningsavgift	3,63 euro/m³	
Tillfällig bruksavgift	3,63 euro/m³	6,25 euro/m³
Grundavgift	120 euro/år	150 euro/år
Förhöjd grundavgift	200 euro/år	
Sprinkleravgift	250 euro/år	
Allmänna omkostnader, vattenanslutningsgrävning	35 euro	
Allmänna omkostnader, avloppsanslutningsgrävning		35 euro
Allmänna omkostnader, samtidigt både vatten- och avloppsanslutningsgrävning = 60 euro	60 euro	
Mätarkontrollavgift	50 euro/gång	50 euro/gång
Mätaravläsningsavgift / avläsningsavgift	30 euro/gång	30 euro/gång
Servicebesöksavgift	40 euro/gång	40 euro/gång
Återanslutningsavgift	100 euro/gång	100 euro/gång
ANSLUTNINGSAVGIFT **Exkl. moms, ingen moms tillkommer**		
Egnahemshus 15 poäng, vatten	2 400 euro	
Poängpris	160 euro	
Egnahemshus 1000 jmf-m², avlopp/dagvatten		4 600 euro
Jmf-m² pris		4,60 euro
Övriga fastigheter enligt gällande anvisningar		