



Budget 2024 och Ekonomiplan 2025-2026



KIRKKONUMMI
KYRKSLÄTT

Yhdessä – Tillsammans

Innehållsförteckning

Allmänna motiveringar	3
Kyrksläotts klimatbudget	4
Gemensamma bindande mål	7
Koncernbolagen	10
Riskhantering	12
Budgetens uppbyggnad, bindande nivå och uppföljning	20
Driftsekonomidelen.....	23
Gemensamma tjänster.....	25
Serviceområdet för bildning.....	32
Bildnings- och fritidsnämnden	38
Finska nämnden för fostran och utbildning.....	51
Svenska nämnden för fostran och utbildning	59
Serviceområdet för samhällsteknik.....	67
Samhällstekniska nämnden	69
Byggnads- och miljönämnden.....	79
Nämnden för lokaltjänster	85
Resultaträkningsdelen.....	92
Investeringsdelen.....	98
Finansieringsdelen.....	111
Affärsverket kyrksläotts vatten.....	114
Bilagor	125

Allmänna motiveringar

Kyrksläotts kommunstrategi

Kyrksläotts kommuns strategi för åren 2022–2023 godkändes i kommunfullmäktige 31.1.2022. Beredningen av den nya kommunstrategin har inletts i början av år 2023 och den godkänns i årsskiftet 2023–2024.

Kyrkslätt - närmare människan, närmare naturen

Kyrkslätt är Finlands mest önskade och omtyckta boendekommun, där arbetet och vardagen löper smidigt. Kyrkslätt är en tvåspråkig och till alla delar hållbar bildningskommun som internationaliseras.

Kyrksläotts värden är:

Mod betyder för oss förfrihet att prova på nya saker och förutse förändringar i världen.

Hållbarhet vi gör lösningar och val som är rättvisa och hållbara med tanke på miljön, ekonomin och verksamheten.

Öppenhet och transparens är utgångspunkten för all vår verksamhet.

Förtroende vår verksamhet baserar sig på ömsesidig respekt och ömsesidigt förtroende.

Strategiska tyngdpunktsområden

Vi attraherar och växer



Vi investerar i framtiden



Vi satsar på invånarna



Vi skapar platser för nytt arbete



Faktorer för lyckad implementering av strategin



Vi leder med kunskap



Närheten till naturen är vår attraktionsfaktor



Vi balanserar ekonomin



Delaktighet och kommunikationen fungerar

Åtgärder som förverkligar de strategiska tyngdpunkterna budgetåret 2024, mätare och ansvariga aktörer har antecknats i de organspecifika målsättningstabellerna.

Lägesrapporteringen gällande Kyrksläotts kommunekonomi och -verksamhet (Kuntamaisema) är hela tiden tillgänglig för de förtroendevalda.

Kyrksläotts klimatbudget

Klimatbudget

Klimatbudgeten förbinder kommunens arbete med klimatfrågor till budgetprocessen och rapporteringen i samband med bokslutet. Inom ramen för klimatbudgeteringen sammanställs klimatåtgärderna och -målen som ingår i budgeten och kommunens underliggande strategier. Målet är att synliggöra kommunens åtgärder för att minska växthusgasutsläpp och anpassa sig till klimatförändringar samt möjliggöra en öppen diskussion och övervaka om åtgärderna är tillräckliga. Klimatbudgeten består av en utsläppsbudget och verksamhetsmål för klimatarbetet.

Kyrksläotts kommun har som Hinku-kommun förbundit sig till att skära ner kommunens växthusgasutsläpp med 80 procent från nivån år 2007 före år 2030. Åtgärderna för Kyrksläotts kommuns klimatarbete har skrivits in i Åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP). Framstegen för åtgärderna följs årligen upp i SECAP-uppföljningsrapporten.

Utsläppsbudget

I klimatbudgetens utsläppsdelen specificeras kommunens totala utsläppssituation under jämförelseåret 2007 samt år 2021, med senaste verifierade utsläppsdata som tillhandahålls av Finlands miljöcentral. Det årliga minskningsbehovet är den minskning av utsläppen som måste uppnås för att Kyrksläött ska nå Hinku-målet år 2030.

Utgångsläge 2007	2021	Utsläpp som ska minska (2022-30)	Årligt minskningsbehov (2022-30)	Budget 2024	EP 2025	EP 2026	Mål 2030
224,9	140,9	95,9	10,7	108,8	98,1	87,4	45

*Källa: Kyrksläotts totala utsläpp enligt Hinku-beräkningsmetoden (utan utsläppskompensationer) (kt CO₂e), Finlands miljöcentral 2023.

Verksamhetsmål för klimatarbetet för år 2024

Verksamhetsmålen för klimatarbetet för år 2024 grundar sig på Kyrksläotts kommuns Åtgärdsplan för hållbar energi och hållbart klimat (SECAP). Klimatmål har fastställts för alla kommunens serviceområden. I klimatbudgeten har åtgärder som har de största verkningarna med tanke på minskande av utsläppen och ekonomin lyfts fram. Om de åtgärder som ingår i klimatbudgeten för 2024 genomförs förväntas de på lång sikt leda till besparingar för kommunen. Utöver åtgärderna i klimatbudgeten genomförs åtgärder i kommunens åtgärdsplan för hållbar energi och ett hållbart klimat enligt tyngdpunktsområdena för organens verksamhet, verksamhetsmålen och investeringsprogrammet.

SECAP-åtgärd	Nuläge	2023	Mål 2024	2025	Mål 2030
	25 av de 31 åtgärderna i åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP) har inletts och 2 har blivit klara.	Byter ut 600-650 nya ledlampor i gatubelysningen.	Effektivt klimatarbete. Genomförande av åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP). 27 av de 31 åtgärderna i åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat har inletts och 3 har blivit klara.	I investeringsdelen har det för belysningsaneringen reserverats 100 000 euro bland annat för att byta ut gamla kvicksilver- och högtrycksnatriumampor till LED-lampor.	
Man avstår från användningen av olja och naturgas i kommunens fastigheter	Fram till år 2022 har ändringar i uppvärmning genomförts i tre fastigheter. Deras totala effekt är 404 kW.	Tre projekt genomförs åren 2023-24: Bobäck skola och Sjukulla skola (olja till jordvärme)	Följande ändringar i uppvärmningsmetoderna genomförs: <ul style="list-style-type: none"> Sjukulla skola och daghem, från oljeuppvärmning till jordvärme 	Åtgärderna i planen för genomförande av ersättningsinvesteringarna har genomförts.	I de fastigheter som kommunen äger avstår man från oljeuppvärmningen helt före år 2030. Användningen av förnybara

	Av de fastigheter som ägs av kommunen uppvärms en med naturgas och 27 (22 % av fastighetsbeståndet) uppvärms helt med olja, eller har oljeuppvärmning som reserv utöver värmepump.	samt Ravalsin päiväkoti (gas till luftvärmepump). Utarbetas en plan för genomförande av ersättningsinvesteringar	<ul style="list-style-type: none"> • Bobäck skola, från oljeuppvärmning till jordvärme • Ravalsin päiväkoti, från gasuppvärmning till luftvärmepump 		energikällor för uppvärmning av fastigheter utökas i enlighet med fastighetsbeståndets ålder.
Utsläppsfattig energi tas i bruk i kommunens fastigheter	Ett energieffektivitetsprojekt har genomförts: Depån i Jerikobacken.	Upphandling pågår 2023: Sex objekt där motorerna för fläktarna i ventilationsapparaterna ersätts med nyare och regleringen av deras automation. Färdigställs 2024.	Fläktmotorerna i ventilationsapparaterna kommer att bytas ut till nyare i flera objekt, och deras automation kommer att justeras.		Utsläppsfattig energi kommer att ökas i kommunens fastigheter och LTO-projekt kommer att genomföras. Automatiseringssystemen optimeras, inställningsvärdena justeras och kontrolleras.
Man genomför energibesparingsåtgärder i kommunens fastigheter enligt energieffektivitetsavtalen för kommunbranschen.	Åtgärder har anvisats lokaltjänsterna och Kyrksläotts vatten. Från och med 2017 fram till slutet av 2023 har det planerats totalt 28 åtgärder, av vilka 16 har genomförts. Den gällande energibesparande effekten av åtgärderna i energieffektivitetsavtalet för kommunbranschen uppgår år 2022 till totalt 1 669,1 MWh/år.		Man genomför 12 st. energibesparingsåtgärder enligt åtgärderna i energieffektivitetsavtalet för kommunbranschen.		Åtgärderna i energieffektivitetsavtalet för kommunbranschen för perioden 2017–2025 kommer att vara genomförda fram till år 2025. Kyrksläotts kommun har minskat energiförbrukningen med 7,5 % från nivån år 2017 till slutet av år 2025. Energibesparingseffekt: 2685 MWh/år energi och 46 900 liter olja.
Man övergår till LED-belysning i kommunens ute- och gatubelysning.	Energibesparing i gatubelysningen. Ungefär 50 % av gatulamporna är led-lampor.		Målet är att byta ca 700 gamla lampor till led-lampor per år.		Andelen led-lampor i kommunens gatubelysning och utomhusbelysning är 100 %.

Upprätthåller och förstärker av kolupplaget i kommunens skogar.	De årliga kolsänkorna enligt kommunens skogsstrategi (tillväxt m ³ /år).		Den nya skogsstrategin ökar den årliga kolsänkan och tryggar naturens mångfald. Med de årliga intäkterna från träförsäljning täcks åtminstone kostnaderna för skogsskötseln.		Målet definieras enligt den uppdaterade skogsstrategin.
Man strävar efter att placera nya områden för boende och arbetsplatsområden på området med god servicenivå inom kollektivtrafiken. Förutsättningarna för cykling och fotgängartrafik förbättras. Ökning av andelen kollektivtrafik i färdssättsfördelningen.	Kommunen eftersträvar en ökning av hållbara färdssätt både med tanke på miljö- och de ekonomiska konsekvenserna. Coronapandemin har märkbart påverkat antalet kollektivtrafikanvändare.		Ökning av antalet kollektivtrafikanvändare. De nya områdena som ska planläggas planeras så att de ökar andelen av hållbara färdssätt i området.		Gång som färdssätt ökar till 25 procent, kollektivtrafikens andel av färdssätten öka till 16 procent och cykling som färdssätt ökar till 11 procent senast år 2030.
Man tar i bruk gemensamma kriterier för kommunens infraprojekt som främjar kolfattigt byggsätt.	Minskning av koldioxidutsläppen i byggandet av ny infra. I entreprenaderna finns för tillfället lite instruktioner för minskning av koldioxidutsläppen.		Entreprenadkonkurrens utsättningarna ändras så att man i entreprenaderna enligt prövning kan beakta utsläppsminskande mål, dock så att kostnaderna för entreprenaderna inte ökar som följd.		Kolfattighetskriterierna beaktas enligt prövning i alla betydande byggprojekt ändå så att kostnaderna för entreprenaderna inte stiger till följd av det.
Minimering av matsvinn.	En del av kommunens HINKU-mål är att minska matsvinnet och minska kolfotspåret.		Man försöker aktivt minska mängden matsvinn. Man börjar mäta matsvinnet i skolorna och daghemmen.		Serveringsvinnet, tallrikssvinnet och matsvinnet från köken minskas och uppföljningen utvecklas.

	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022
Fossila bränslen			
• Eldningsolja	309 282 € / 492 927 liter	364 079 € / 469 264 liter	486 226 € / 456 737 liter
Elförbrukning	12 312 MWh	12 266 MWh	11 517 MWh

Gemensamma bindande mål

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
1. Vi attraherar och växer	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Uppdateringen av kommunstrategin har inletts under år 2023. Den uppdaterade kommunstrategin godkänns i kommunfullmäktige i början av år 2024.	Mål: Vi verkställer den nya uppdaterade kommunstrategin på ett engagerande sätt Mätare: Enkäter för invånare, personal och intressentgrupper Åtgärd: Vi informerar tillgängligt och engagerar personalen, kommuninvånarna samt andra intressentgrupper.	Kommundirektör
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Omfattande husbyggnadsinvesteringar kommer att inledas under planeringsperioden.	Mål: Tryggar kommunens investeringsförmåga med tillräckligt årsbidrag för att lånestocken i förhållande till jämförelsekommunerna hålls nära genomsnittet. Mätare: Verksamhetsbidragets tillväxtprocent får inte överskrida inflations- eller skatteintäkternas tillväxtprocent. Ändring i lånestocken. Åtgärd: Genomförandet av investeringarna förutsätter kontrollerad tillväxt av driftsekonomin i förhållande till intäktfinansieringen.	Ekonomidirektör
	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Kommunen undertecknade tillsammans med den lokala företagarföreningen ett livskraftslöfte i slutet av år 2022.	Mål: Vi uppfyller kommunens livskraftslöfte till företagarna Mätare: Företagsenkät, i näringslivets kommunranking förbättras Kyrksläotts placering jämfört med år 2023 och man eftersträvar att uppfylla kriterierna för en Företagarflagga i guld för ansökningsomgången år 2025. Åtgärd: Vi utvecklar företagets rådgivnings- och etableringstjänster. Vi förbättrar dialogen med företagen.	Förvaltningsdirektör

3. Vi satsar på invånarna och välfärd	3. Vi leder med kunskap	En enhetlig beskrivning av kommunens tjänster fattas. En servicenätsutredning har uppgjorts under år 2023.	Mål: Vi agerar utgående från invånarna och kommuninvånarna Mätare: Servicebeskrivningarna är gjorda (ja/nej). Servicenätsplanen är gjord (ja/nej). Åtgärd: Vi beskriver tjänsterna och identifierar behoven att utveckla dem (vi gör upp en servicekatalog). Vi utarbetar en servicenätsplan.	Kommundirektör
	3. Vi leder med kunskap	Kyrksläotts kommun har som ansvarig kommun svarat för beredningen av sysselsättningsområdet. Hösten 2023 har ett samarbetsavtal och en plan för ordnande av arbetskraftstjänsterna uppgjorts tillsammans med Vichtis och Sjundeå kommuner.	Mål: Vi bereder oss på AN2025-reformen. Kyrkslätt är som ansvarskommun tillsammans med Vichtis och Sjundeå kommuner redo att inleda verkamma tjänster för att främja sysselsättning från och med ingången av år 2025. Mätare: Förberedande åtgärder och planer har genomförts (ja/nej). Åtgärd: Planerar och bereder effektfulla tjänster, verksamheter, processer och behövliga stödtjänster som främjar sysselsättning. Beredningen görs i tätt samarbete med bland annat andra områden, LUVN, läroverk, företag och organisationer.	Servicechef (AN-beredning)
	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Kommunen har ingen mall för engagerandet av kommuninvånarna. År 2023 har man bland annat inlett utvecklingen av deltagande budgetering och planeringen av bedömningen av förhandskonsekvenserna.	Mål: Ökar kommuninvånarnas och intressentgruppernas delaktighet. Mätare: En delaktighetsmodell har skapats (ja/nej). Åtgärd: En delaktighetsmodell skapas i växelverkan med kommuninvånarna och intressentgrupperna.	Förvaltningsdirektör
4. Vi skapar platser för nytt arbete – här finns utrymme att tänka	3. Vi leder med kunskap	Arbetsstrivseln och upplevelsen av yrkesmässig utveckling ligger enligt enkäten redan nu på en bra nivå; andelen som rekommenderar arbetsplatsen är 77 % och	Mål: En välmående och kunnig personal Mätare: Enkät om arbetsstrivsel; andelen som rekommenderar arbetsplatsen förblir åtminstone på samma nivå som nu och	Personaldirektör

		upplevelsen av yrkesmässig utveckling är 3,9 på skalan 1-5.	upplevelsen av yrkesmässig utveckling förbättras Åtgärd: Vi förbättrar personalens välmående och utvecklar kunskanndet.	
--	--	---	--	--

Bedömningen av konsekvenserna för barn tas vid behov transparent i bruk i beredningen av beslutsfattandet.

Kommuninvånarnas erfarenhet av säkerhet kartläggs med en välfärds- och säkerhetsenkät i slutet av år 2023. Samtidigt har kommuninvånarna möjlighet att komma med förslag som förbättrar säkerheten. Resultaten av enkäten utnyttjas för främjande av säkerheten i vardagen samt i uppdaterandet av kommunens välfärdsplan.

Principerna för beviljande av bidrag granskas under budgetåret samtidigt tas LUVN:s principer för beviljande i beaktande i arbetet.

Koncernbolagen

Mål för koncernsamfunden

Kyrksläotts Hyresbostäder Ab

Kyrksläotts Hyresbostäder Ab är ett allmännyttigt hyreshusbolag som ägs av Kyrksläotts kommun. Bolagets verksamhetsprincip är att underhålla och bygga högklassiga och förmånliga hyresbostäder, där de boende har en trivsam och trygg boendemiljö med behövliga tjänster. Bostäderna har i huvudsak byggts med aravalån och kommunens garanti.

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden: Vi agerar aktivt för att nå klimatmålen. Vi har förbundit oss till Hinkumålen och försäkras om att främja dem i all kommunal verksamhet genom uppföljning och koordinering.	2. Vi balanserar ekonomin	Det första flervåningshuset i trä i Masaby färdigställdes förra året. Festbergets flervåningshusprojekt i trä konkurrensutsätts under senhösten 2023. 14 fastigheter har Fortum Clean Heat fjärrvärme. 19 fastigheter har jordvärme och 2 fastigheter luftvattenvärmepumpar. Kyrksläotts Hyresbostäder Ab:s första solpanelkraftverk blev färdigt 5.10.2023.	Mål 1: Åtgärder för att minska CO ₂ -utsläppen främjas i offentligt byggande Mätare 1: Omfattningen av byggande i trä samt bedömning av koldioxidavtrycket och utveckling av bedömningen Mål 2: Utnyttjande av förnybara energikällor Mätare 2: Genomförda energiprojekt	Kommundirektör
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi minskar ojämlikheten mellan kommuninvånarna genom att beakta olika befolkningsgruppers behov i planeringen av tjänsterna och verksamheten. Vi stärker den sociala hållbarheten genom fungerande integration.	2. Vi balanserar ekonomin	En tilläggshyra för reparationer på 0,9 €/månad per kvadratmeter möjliggör totalrenoveringar så att likviditeten är tryggad. 47 % av hela bostadsbeståndet är tillgängliga bostäder. Användningsgraden av bostäderna var 97 % i september 2023	Åtgärd 1: Kyrksläotts hyresbostäder Ab / Tryggande av kassaflöde som möjliggör grundliga reparationer i rätt tid. Kommunstyrelsen föreläggs Kyrksläotts hyresbostäders delårsöversikt i samband med kommunens delårsöversikt Åtgärd: Objekt som renoveras grundligt och nya objekt görs tillgängliga. Åtgärd 3: Uppföljningen av användningsgraden av KVA:s hyresbostäder -> minst 98 %	Kommundirektör

Kiinteistö Oy Kirkkonummen keskustapysäköinti

Kyrksläotts kommun äger 59,2 % av aktiestocken i Kiinteistö Oy Kirkkonummen keskustapysäköinti. Bolaget äger parkeringshuset på Ervastvägen 9.

Kiinteistö Oy Kirkkonummen Pankkitalo

Kyrksläotts kommun äger 100 % av fastigheten.

Kyrksläotts Hyresbostäder, riskhantering

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Riskvärde
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Verkningarna av ändringarna i den externa verksamhetsmiljön för den interna finansieringens tillräcklighet, så som inflation, höjd räntenivå	Stävjar skuldsättningen och säkerställer att ekonomin håller scenarierna för högre räntor och serviceavgifter.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Finansieringen och kostnaderna för service stiger	Tillräckligt tomtutbud av kommunen. Vi tryggar tillgången till och förutsebarheten av finansiering samt behåller den låga och riskfria kostnadsnivån.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Finansieringen och kostnaderna för service stiger	För att bevara fastighetsbeståndets värde, säkerställa uthyrbarheten och utveckla fastigheterna är det viktigt att känna fastigheterna. Beslut gällande underhåll, renoveringar och utveckling ska grunda sig på aktuell information, fastighetens livscykel, bedömning av framtidsutsikter och lönsamhet.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 3 9
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Höjningen av räntenivån och inflationen samt särskilt de ökade kostnader för byggande försvårar KV-A:s ekonomiska möjligheter att genomföra investeringar.	Vi bygger en ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbar kommun för de kommande generationerna. Med olika finansieringsmodeller för byggprojekt och upphandlingspraxis för investeringar säkerställer man förutsägbarheten gällande kostnaderna.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 3 6

Den ekonomiska utvecklingen åren 2024 - 2026

Kommunekonomin år 2024 (Finansministeriets ekonomiska översikt 9.10.2023)

Enligt nationalräkenskaperna minskade lokalförvaltningens underskott i förhållande till BNP i fjol till 0,2 procent. Också 2023 ser relativt bra ut inom kommunförvaltningen¹, men på grund av social- och hälsovårdsreformen är situationen fortfarande osäker. En vändning till det sämre kan emellertid ske när den gynnsamma inkomstutvecklingen i början av året avtar. Inom kommunförvaltningen orsakas trycket särskilt av att kostnaderna stiger snabbt, eftersom personalkostnaderna utgör kommunförvaltningens största utgiftspost och de avtalsenliga löneförhöjningarna 2023 jämte engångsposter höjde lönerna mer än vanligt.

Kommunförvaltningens omkostnader ökar 2024–2027 huvudsakligen på grund av högre priser, eftersom servicebehovet inom utbildningen (inkl. småbarnspedagogiken) i kalkylen över utgiftstrycket under ramperioden fortsättningsvis minskar på grund av lägre nativitet och mindre åldersklasser. Endast 2025 utgör ett undantag, då kommunerna övertar ansvaret för ordnandet av arbets- och näringstjänsterna samtidigt som deras finansieringsansvar för arbetslöshetsförmånerna breddas. Avtalsförhöjningarna inom kommunsektorn höjer personalkostnaderna med ca 3 procent 2024. År 2024 ligger avtalsförhöjningarna på en betydligt mer moderat nivå än i år på grund av att de engångsposter som betalas till kommunbranschens personalen 2023 upphör. De stigande personalkostnaderna dämpas nästa år på grund av en betydande sänkning av arbetslöshetsförsäkringspremien, vars inverkan också har en positiv effekt på skatteinkomsterna. Under 2025–2027 antas kommunbranschens inkomstutveckling vara något snabbare än den allmänna inkomstutvecklingen på grund av det överenskomna utvecklingsprogrammet för lönesystemen inom branschen. Den förändring i prisindex för basservicen som beskriver kommunernas kostnadsutveckling är i genomsnitt 3,1 procent per år 2024–2027.

Sammantaget kan konsekvenserna för kommunförvaltningen av regeringsprogrammet, som syftar till omfattande anpassningsåtgärder inom den offentliga ekonomin, tills vidare anses vara mycket måttfulla. De viktigaste satsningarna i regeringens beslut som direkt påverkar kommunerna gäller bland annat stärkandet av den grundläggande utbildningen och främjandet av jämlikhet i undervisningen. Dessutom ökar regeringens beslut om höjning av den nedre gränsen för fastighetsskatten kommunernas skatteinkomster med ca 108 miljoner euro från 2024. Den största nedskärningen som regeringen riktar direkt mot kommunerna är indexbromsen på en procentenhet av statsandelarna åren 2024–2027, vars kumulativa inverkan är 111 miljoner euro fram till 2027. I utvecklingsprognosen utgår man inte från att kommunerna omedelbart anpassar sina utgifter till följd av indexnedskärningen. Statsandelarna minskar dels på grund av indexbromsen, dels på grund av preciseringen av överföringskalkylerna för social- och hälsovården, vars inverkan från och med 2024 stäms av via statsandelarna. I år minskas dessutom obalansen mellan de inkomster och utgifter som överförs till välfärdsområdena från kommunernas statsandelar 2024 och 2025.

Investeringsstrycket inom kommunförvaltningen beräknas förbli stort bland annat på grund av byggnadsbeståndets ålder, flyttningsrörelsen och den gröna omställningen. De osäkra utsikterna för investeringsmiljön och den stigande räntenivån kan dock skjuta upp investeringar eller utgöra ett hinder för dem. Investeringarna antas återgå till en normal tillväxttakt efter 2023.

Kommunförvaltningens finansiella ställning beräknas vara närapå i balans i år, men underskottet börjar växa redan nästa år när utgifterna ökar snabbare än inkomsterna. I slutet av ramperioden ökar kommunförvaltningens underskott till 0,4 procent i förhållande till bruttonationalprodukten, vilket innebär ett anpassningstryck på kommunerna under de kommande åren. Underskotten ökar kommunförvaltningens skuld, men skuldkvoten ökar endast något 2024–2027.

Riskhantering

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Risikvärde
1. Vi attraherar och växer	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Verkningarna av ändringarna i den externa verksamhetsmiljön för inkomstfinansieringens tillräcklighet, så som inflation, höjd räntenivå samt beredningen av AN-reformen och dess verkningar för kommunens ekonomiska balans och för möjligheterna att verkställa strategin i fortsättningen.	Budgeterna uppgörs och genomförs så att årsbidraget räcker till för att täcka avskrivningarna. Säkerställer genomförandet av kommunens strategi och den investeringsnivå som tillväxten förutsätter.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 3 6

	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Den kraftiga och planmässiga befolkningsökning en enligt kommunstrategin förverkligas inte	Tillräckliga resurser för genomförandet av planlägningsprogrammet och nya bostadsområden. Säkerställande av attraherande tjänster. Förmedlande av en positiv kommunbild.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4
	3. Vi leder med kunskap	Extern risk	En oväntad ökning av servicebehov på grund av ökad immigration och flyktingskap.	Helheten av tjänster som främjar integration ordnas ändamålsenligt, handledning och övervakning av läroplikt samt beredskap att utöka antalet skolplatser och platser inom småbarnspedagogik. För dessa ansöker man om statligt stöd.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Halveringen av verksamhetsbidraget och inkomstfinansieringen till följd av vårdreformen då avskrivningarna och investeringsnivån förblev på så gott som samma nivå påverkar den ekonomiska balansen. Den försvagas av den höjda räntenivån och inflationen. Särskilt de ökade kostnaderna för byggande försvårar kommunens ekonomiska möjligheter att genomföra investeringar.	Med olika finansieringsmodeller för byggprojekt och upphandlingspraxis för investeringar säkerställer man förutsägbarheten gällande kostnaderna	Sannolikhet: 2 Betydelse: 3 6

	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Nya arbetsplatser uppstår inte som önskat.	Tillräcklig planläggning av företagsområden, tillräckliga resurser för genomförandet av planlägningsprogrammet och nya företagsområden. Tydlig åsikt om vart / hurdan företagsverksamhet man vill locka. Satsa på lockande av företag/marknadsföring.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4
	2. Vi balanserar ekonomin	Strategisk och ekonomisk risk	Byggnadernas reparationsskuld ökar	Planenligt och förutseendet fastighetsspecifikt underhåll och totalrenovering och tillräcklig anslagsreservering.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4
	3. Vi leder med kunskap	Extern risk	Globala kriser, så som klimatförändring och energins tillräcklighet samt de bekämpnings-, ändrings- och reparationsarbeten och störningar som dessa förorsakar för kommunens serviceproduktion.	Säkerställa tillräckliga resurser för kommunens klimatarbete. Investeringar som siktar på inbesparingar i energikostnaderna bekämpar samtidigt klimatförändringen och sänker kostnaderna. Förbereder sig på risker som hänför sig till energins tillräcklighet med beredskaps- samt räddnings- och säkerhetsplaner, verksamhetsmodeller och -direktiv för störningssituationer samt genom utbildning och övning.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 2 6

	3. Vi leder med kunskap	Verksamhetsmässigt risk	Utvecklingen i befolkningsmängden och ändringen i befolkningsstrukturen beaktas inte tillräckligt i servicestrukturen, servicenätet och i planläggningslösningarna.	Dimensionering och tidsbestämning av lokaler för skolor och småbarnspedagogik, trygghet av bostadsutbud för äldre när boende i egnahemshus inte längre är möjligt, möjliggörande av näringsverksamhet.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4
3. Vi satsar på invånarna och välfärd	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Verksamhetsmässigt risk	Satsningen på invånarnas välfärd saknar helhetsgrepp och -ansvar. Vårdförvaltningsrådets och kommunens gränssnitt fungerar inte och allokeringen av kostnaderna motsvarar inte ansvaren.	Säkerställandet av samarbetet med välfärdsområdet genom att satsa på ändringsledarskap och på säkerställande av strukturer. Gränsdragning i allokeringen av kostnaderna mellan välfärdsområdet och kommunen.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4
	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Verksamhetsmässigt risk	Långtidsarbetslösheten förblir på en hög nivå/marginalisering	Stöder sysselsättningen av långtidsarbetslösa i kommunen exempelvis genom lönesubventionssysselsättning, arbetsprövning och läroavtalsutbildning samt genom regleringsstöd till företag och tredje sektorn. Samarbete med välfärdsområdet inom den rehabiliterande arbetsverksamheten. Handläggningen av unga långtidsarbetslösa ordnas inom ungdomstjänsterna.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2 4

4. Vi skapar platser för nytt arbete – här finns utrymme att tänka	3. Vi leder med kunskap	Verksamhetsmässig risk	Stor personalomsättning och brist på kompetent personal	Konkurrenskraftig lönesättning och ta hand om orken i arbetet Säkerställande av kvalitativt ledarskap, kompetens, vikariearrangemang och överföring av tyst kunskap.	Sannolikhet: 3 Betydelse: 2 6
	3. Vi leder med kunskap	Strategisk och ekonomisk risk	Utvecklingen av kommunens centrum genomförs inte enligt utvecklingsbilderna för markanvändningen och planlägningsprogrammen.	Med planläggningen säkerställs tillräckliga kommersiella möjligheter och etableringsmöjligheter för företagsverksamhet i kommunens centrum.	Sannolikhet: 1 Betydelse: 2 2

Befolkningsprognos

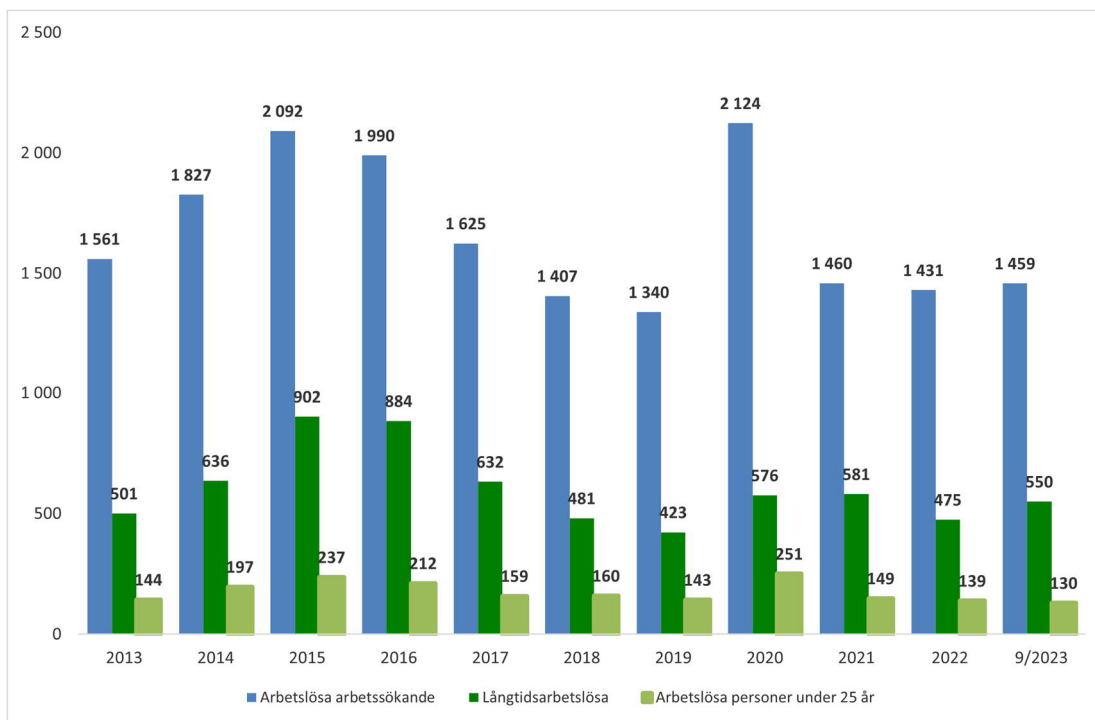
Statistikcentralens prognos gällande utvecklingen av befolkningsantalet i Kyrklätt enligt åldersgrupp:

Åldersgrupp	2024	2025	2026	2030	2035	2040
-14	7 173	7 068	7 003	6 824	6 944	6 933
15–64	26 575	26 748	26 509	27 060	26 934	27 312
65+	7 715	7 872	7 945	9 166	10 297	11 000
Totalt	41 463	41 761	42 041	43 050	44 175	45 245

Enligt prognosen ökar antalet pensionärer med 46,8 %, antalet barn och unga minskar med 4,4 % och de övriga åldersgruppernas antal ökar med 3,4 % under åren 2024–2040.

Sysselsättning

Arbetslöshetsgraden i Kyrklätts kommun var 7,0 %, 1 459 personer i slutet av september 2023, året innan var antalet arbetslösa personer 1 301. Arbetslöshetsgraden i hela landet var 9,4 %. I slutet av september 2023 var arbetslöshetsgraden på Nylands NTM-centrals område 9,5 %.



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	9/2023
Arbetslösa arbetssökande	1 561	1 827	2 092	1 990	1 625	1 407	1 340	2 124	1 460	1 431	1 459
Långtidsarbetslösa	501	636	902	884	632	481	423	576	581	475	550
Arbetslösa under 25 år	144	197	237	212	159	160	143	251	149	139	130
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	9/2023
Kyrklätt	8,2	9,5	10,9	10,3	8,3	7,1	6,8	10,7	7,3	7,0	7,0
Nyland	9,6	11,1	11,9	11,3	9,6	8,5	8,5	13,4	10,4	9,6	9,5
Hela landet	12,6	13,9	14,4	13,6	11,0	9,7	9,8	13,6	10,5	9,9	9,4

Budget 2024 och ekonomiplan 2025–2026

Verksamhetsmål

De bindande verksamhetsmålen i förhållande till fullmäktige presenteras i budgeten. De bindande målen kan i nämndernas och direktionens dispositionsplaner vid behov ytterligare delas upp i delmål som styr verksamheten.

Ekonomiska utgångspunkter

Bokslutsprognos för år 2023

Löneuppgörelsen våren 2023 ökade personalutgifterna med ca 3 miljoner euro mer än beräknat. För personalutgifterna hade reserverats 78,7 miljoner euro. För köp av tjänster hade reserverats 35,4 miljoner euro och det behövs ett tilläggsanslag på ca 2,8 miljoner euro. Kostnaderna för köp av tjänster höjdes av inflationsutvecklingen. Till följd av den skedde avtalshöjningar och höjdes priserna i nya konkurrensutsättningar samt höjdes servicesedelkostnaderna för småbarnspedagogik.

Driftsekonomens verksamhetsbidrag håller på att överskridas särskilt inom serviceområdet för bildning på grund personalutgifternas omfattning. Dessutom har den minskande byggtakten av bostäder påverkat samhällstekniska sektorns intäkter.

Intäkterna från försäljning av tillgångar och markanvändningsavtal förväntas uppgå till 3,4 miljoner euro, vilket är 3,2 miljoner euro mindre än förväntat.

Budgeten uppgjordes med ett överskott på 16,7 miljoner euro. Skatteinkomsternas utfallsprognos är enligt Kommunförbundets prognos från augusti 115,3 miljoner euro, dvs. 4,9 miljoner euro mer än beräknat i budgeten 2023. Statsandelarna utfaller som 1,2 miljoner euro bättre än i budgeten.

Överskottsprognosen är ca 18,2 milj. euro, dvs. ca 1,5 milj. euro bättre än budgeten.

Budget 2024

Driftsekonomidelen

I budgeten 2024 beräknas de externa verksamhetsintäkterna uppgå till 25,4 miljoner euro. De externa verksamhetsintäkterna är ca 0,3 milj. euro större än i utfallsprognosen för år 2023.

I budgeten 2024 uppgår de externa verksamhetsintäkterna till 151,9 miljoner euro. De externa verksamhetsutgifterna är 7,7 milj. euro större än i utfallsprognosen för år 2023.

Investeringsdelen

I budgeten 2024 ingår investeringsutgifter om totalt 54,8 miljoner euro.

Finansieringsdelen

Skattefinansiering

Den totala skatteinkomsten år 2024 beräknad på grundval av Kommunförbundets prognos från augusti för skatteinkomster blir 107,2 miljoner euro. I budgeten 2023 har kommunens skatteinkomster beräknats uppgå till 110,4 miljoner euro och utfallsprognosen är 115,3 miljoner euro. Skatteintäkterna uppgick till totalt 223,2 miljoner euro i bokslutet 2022.

Fastighetsskattesatserna hålls under budgetåret 2024 oförändrade med undantag för den allmänna fastighetsskattesatsen för markområden som är 1,3 procent eftersom en höjning av den nedre gränsen för skatten pågår i och med en lagändring. Fastighetsskattesatsen för stadigvarande bostäder är 0,41 procent, fastighetsskattesatsen för övriga bostäder är 1,40 procent, den allmänna fastighetsskattesatsen är 0,93 procent och skattesatsen för obebyggda fastigheter är 5,43 procent.

År 2024 beräknas statsandelsinkomsterna uppgå till 37,7 miljoner euro. År 2023 beräknades statsandelsinkomsterna vara 37,3 miljoner euro.

Årsbidrag

Det externa verksamhetsbidraget år 2024 ökar med 10,2 % jämfört med den ursprungliga budgeten för år 2023. Jämfört med bokslutsprognosen för år 2023 ökar verksamhetsbidraget med 6,8 %. Årsbidrag I är under budgetåret 18,0 miljoner euro. Årsbidrag I visar hur mycket av skattefinansieringen som återstår för finansiering av investeringarna efter att verksamhetsbidraget och finansieringsposterna först har täckts. Årsbidraget I räcker till för att täcka de planliga avskrivningarna.

Årsbidrag II som överförs till finansieringskalkylen, dvs. den egentliga självfinansieringsposten, utgörs av årsbidrag I ökat med försäljningsvinster från anläggningstillgångar och ersättningar från markanvändningsavtal. Också under ekonomiplaneåren 2025 och 2026 täcker årsbidrag I de planliga avskrivningarna. Resultatet år 2024 visar ett överskott på 6,0 miljoner euro, 14,1 milj. euro år 2025 och 7,1 milj. euro år 2026.

Resultaträkning € / externa poster

570 Kyrksläotts kommun (inkl. Affärsverket Kyrksläotts vatten)

Externa	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	36 545 269	24 271 072	25 395 640	29 305 177	30 066 544
Försäljningsintäkter	14 325 408	12 324 361	12 947 809	16 476 286	17 507 776
Avgiftsintäkter	9 897 972	4 958 680	5 131 825	5 460 423	5 176 082
Stöd och bidrag	9 035 796	2 788 908	2 892 908	2 901 139	2 879 520
Övriga verksamhetsintäkter	3 286 093	4 199 123	4 423 098	4 467 329	4 503 166
Verksamhetskostnader	-278 664 951	-139 034 938	-151 893 812	-157 402 555	-161 333 862
Personalkostnader	-107 484 362	-78 691 239	-87 100 770	-87 921 906	-88 671 693
Löner och arvoden	-86 991 896	-64 212 047	-70 227 287	-70 899 373	-71 493 071
Lönebikostnader	-20 492 466	-14 479 192	-16 873 483	-17 022 533	-17 178 622
Köp av tjänster	-138 843 193	-35 418 396	-39 923 662	-43 807 423	-44 171 188
Material, förnödenheter och varor	-15 612 672	-12 350 955	-12 315 484	-12 533 933	-12 726 329
Bidrag	-8 024 983	-5 239 660	-5 444 664	-5 489 012	-5 542 894
Övriga verksamhetskostnader	-8 699 741	-7 334 688	-7 109 232	-7 650 281	-10 221 758
Verksamhetsbidrag	-242 119 682	-114 763 866	-126 498 171	-128 097 378	-131 267 318
Interna intäkter totalt	43 743 170	36 364 102	35 046 234	35 396 696	35 750 664
Interna utgifter totalt	-37 682 397	-36 364 102	-35 046 234	-35 396 699	-35 742 477
Skatteinkomster	223 215 253	110 398 780	107 184 075	112 110 537	116 578 445
Statsandelar	35 670 635	36 080 207	37 690 838	40 718 000	40 668 000
Finansieringsintäkter och -kostnader	-399 897	-673 029	-400 000	-1 300 000	-3 000 000
Årsbidrag I	16 366 309	31 042 092	17 976 742	23 431 159	22 979 127
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	18 276 731	3 500 000	1 990 000	3 590 000	2 000 000
Ersättningar för markanvändningsavtal	3 647 887	3 100 000	3 580 000	5 170 000	2 500 000
Årsbidrag II	38 258 590	37 642 092	23 546 742	32 191 159	27 479 127
Avskrivningar och nedskrivningar	-25 572 150	-20 984 426	-17 595 038	-17 660 956	-20 388 952
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Räkenskapsperiodens resultat	12 686 440	16 657 666	5 951 704	14 130 203	7 090 175
Förändring i avskrivningsdifferensen	13 352	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	12 699 790	16 677 666	5 971 704	14 150 203	7 110 175

Budgetens uppbyggnad, bindande nivå och uppföljning

Kommunfullmäktige bestämmer hur budgeten och dess motiveringar binder kommunstyrelsen och kommunens övriga förtroendeorgan.

Budgetens uppbyggnad

Bestämmelser om uppbyggnaden och innehållet i kommunens budget och ekonomiplan ges i kommunallagen. Därutöver ger Finlands Kommunförbund anvisningar och rekommendationer om upprättande av budgeten och ekonomiplanen. Dessa anvisningar har beaktats då budgeten och ekonomiplanen upprättats.

Budgeten är indelad i en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Budgetens driftsekonomidel och investeringsdel fungerar som instrument för styrning av verksamheten. Med hjälp av budgetens resultaträkningsdel och finansieringsdel granskas utvecklingen av kommunens totalekonomi ur resultatutfallets och finansieringens synvinkel.

Med hjälp av driftsekonomidelen styrs kommunens ordinarie verksamhet. Fullmäktige beslutar vilka funktionella helheter som bildar verksamheterna i driftsekonomidelen. I driftsekonomidelen ställer fullmäktige upp verksamhetsspecifika mål för verksamhet och ekonomi och anvisar av de uppställda målen förutsatta anslag och beräknade inkomster för skötsel av uppgifterna. Verksamheterna är uppställda enligt sektor (allmän förvaltning, bildnings- och fritidssektorn och samhällstekniska sektorn) och förtroendeorgan i driftsekonomidelen. Fullmäktige kan anvisa anslag och beräknad inkomst till en verksamhets eller dess delområdes disposition i brutto- eller nettobelopp.

I resultaträkningsdelen visas hur inkomstfinansieringen räcker till för att täcka utgifterna för serviceverksamheten, finansieringsutgifterna och avskrivningarna enligt plan, vilka beskriver slitaget på anläggningstillgångarna. Utgångspunkten för en stabil ekonomi är att verksamhetsutgifternas utveckling anpassas till de centrala inkomstposternas utveckling. Hur anpassningen har lyckats framgår av resultaträkningsdelen som tillräcklig inkomstfinansiering under alla planår. Investeringsdelens anslag och beräknade inkomster godkänns av fullmäktige enligt projektgrupp, projekt eller verksamhet. Investeringsdelens inkomster och utgifter anges alltid i bruttobelopp.

I finansieringsdelen visas hur kommunens utgifter finansieras. I finansieringsdelen samlas penningflödena från inkomstfinansiering och investeringar samt från utlåning och upplåning i en enda kalkyl. Om inkomstfinansieringen inte räcker till för att täcka utgifterna, ska behövlig finansiering anvisas i finansieringsdelen. Kommunen kan täcka sitt finansieringsbehov med upplåning eller genom att frigöra till finansierings- eller omsättningstillgångar bundet kapital.

Affärsverket Kyrksläotts vattens budget och ekonomiplan har presenterats som en egen helhet i slutet av budgetboken. Affärsverkets budget består av driftsekonomidel, investeringsdel och resultaträknings- och finansieringskalkyl.

Budgetens allmänna motiveringar

Budgetens allmänna motiveringar och driftsekonomidelens texter till de delar som de är informativa till sin karaktär, är inte bindande. Däremot är alla tyngdpunktsområden för verksamheten, mål och detaljerat definierade texter bindande för organen i förhållande till fullmäktige.

Driftsekonomidelen

Den sammanräknade skillnaden mellan externa verksamhetsinkomster och -utgifter för varje förtroendeorgans verksamheter, dvs. verksamhetsbidraget, är bindande i förhållande till fullmäktige. Affärsverket Kyrksläotts vattens bindande nivå är räkenskapsperiodens över-/underskott enligt resultaträkningen.

I driftsekonomidelen anges motiveringar, tyngdpunkter för verksamheten, eventuella nyckeltal, anslag och beräknade inkomster enligt förtroendeorgan på verksamhetsnivå.

Målen under rubriken "Bindande verksamhetsmål" i motiveringarna för driftsekonomidelen är bindande i förhållande till fullmäktige.

Om väsentliga avvikelser i nyckeltalen i driftsekonomidelen rapporteras i delårsöversikten och verksamhetsberättelsen.

Investeringsdelen

Bindande anslag på projektnivå i investeringsdelen är:

- ICT-program och projekt för ibruktage av dem
- Övriga utgifter med lång verkningstid
- Lös egendom

Bindande anslag och beräknade inkomster på projektgruppsnivå är:

- Jord- och vattenområden
- Trafikleder och parker

- Idrotts- och rekreationsområden
- Övriga fasta konstruktioner och anordningar
- Aktier och andelar
- Totalrenoveringsprojekt i husbyggande

Anslag för projektgrupperna trafikleder och parker samt idrotts- och rekreationsområden får användas för andra projekt under ekonomiplaneåren genom beslut av samhällstekniska nämnden, om verkställandet av något av budgetårets projekt inte har kunnat inledas.

Anslag och beräknade inkomster för husbyggande är bindande på projektnivå. Eventuella behov av överskridningar av de totala kostnaderna för ett projekt ska i god tid föreläggas fullmäktige. För budgetårets del är också det sammanräknade totalanslaget för husbyggnadsprojekten bindande.

Affärsverket Kyrksläotts vattens investeringar är bindande på affärsverksnivå.

Finansieringsdelen

Följande bindande verkningar av inkomstberäkningar i budgetens finansieringsdel:

- Ökningar av utlåning
- Ökning av långfristiga lån

Uppgörande av anskaffningsavtal som sträcker sig över budgetåret

Organen och tjänsteinnehavarna kan inom ramen för sina upphandlingsbefogenheter besluta om upphandlingsavtal som sträcker sig över budgetåret.

- i fråga om anskaffningar i driftsektorn, ifall anskaffningen hör samman med sektorns uppgifter och det finns beredskap i dispositionsplanen och
- i fråga om anskaffningar i investeringsdelen:
i fråga om ett enskilt husbyggnadsprojekt inom ramen för den projektspecifika kostnadsberäkning som godkänts i budgeten i fråga om ett enskilt projekt som nämns i projektgruppens riktgivande dispositionsplan inom ramen för anvisade totala anslag åren 2024–2026.

Användning av den av kommunstyrelsen fastställda leasinglimiten år 2024

I enlighet med kommunstyrelsens beslut:

- Upphandlingar av kommunens ICT-anordningar, kopieringsmaskiner / multifunktionsapparater samt fordon finansieras främst med leasingfinansiering.
- leasinglimiten för ovannämnda objekt har fastställts till 1 600 000 euro.
- leasinglimiten för fordon har fastställts till 500 000 euro.
- ramavtalet som gäller finansiering av apparater har konkurrensutsatts.
- koncernförvaltningens ekonomienhet övervakar och beslutar om användningen av limiten.

Leasinglimiten får användas till:

- anskaffningar som tidigare finansierats inom ramen för leasinglimiten
- anskaffningar som det är ändamålsenligt att i fortsättningen finansiera med leasingfinansiering
- Grundinredning av ersättande lokaler

Anskaffningarna ska utföras enligt bestämmelserna i upphandlingslagen. Leasingtiden ska vara minst tre år eller den anskaffade förnödenhetens användningstid. Leasingtiden får dock inte vara kortare än motsvarande avskrivningstid för det föremål som skaffas.

Rättigheter som ges kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har rätt att för sektorerna utfärda bindande anvisningar som gäller användning av anslag och verkställighet av budgeten. Kommunstyrelsen berättigas också, om den ekonomiska situationen kräver det, att utfärda bestämmelser som begränsar anslagsanvändning, besättning av tjänster och befattningar samt anställande av personal i arbetsavtalsförhållande.

Årsklocka för kommunekonomin

december–januari	Nämndernas dispositionsplaner, dvs. mer detaljerad indelning av budgeten
mars–maj	Godkännande av bokslutet (nämnd→kst→fge)
april–maj	Revisionsnämndens utvärderingsberättelse till kommunfullmäktige
månatligen 3–11 mån	Rapporter över utfallet av ekonomin och prognoser för organen (nämnd, kst)
maj	Kommunstyrelsen beslutar om rammålen för följande års budget
augusti	Delårsöversikt: rapport om utfallet av målen och ekonomin (nämnd, kst, fge)
september	Nämndernas budgetförslag
september-oktober	Kommunstyrelsens budgetbehandling
mitten av november	Fullmäktige beslutar om skattesatserna och om budgetförslaget

Uppföljning av resultat inom ekonomi och verksamhet

Uppföljningen av budgetutfallet sker genom rapportering. Kommunen använder programmet Kuntamaisema Johdon työpöytä som är tillgängligt för de förtroendevalda och de anställda. I programmet finns de senaste uppgifterna för uppföljning av ekonomin, statistiska uppgifter och uppgifter för jämförelse med andra kommuner. Ekonomi- och skatteuppgiftsrapporteringen behandlas dessutom månatligen i kommunstyrelsen från och med mars med undantag av sommarpausen. För rapporteringen på kommunnivå svarar kommunstyrelsen, som utgående från organens rapporter gör upp en delårsöversikt över situationen 31.7 för kommunfullmäktige samt en verksamhetsberättelse som hör till bokslutet. I dessa följs upp hur det ekonomiska resultatet, verksamhetsmålen och nyckeltalen förverkligats.

Kommunstyrelsen beslutar om hur kommunens förtroendeorgan ska rapportera och kan också vid behov besluta om en mer detaljerad rapportering av ekonomi och verksamhet. Varje förtroendeorgan fattar i sin dispositionsplan beslut om hur ansvarspersonerna under räkenskapsåret ska rapportera om budgetutfallet till förtroendeorganet.

Driftsekonomidelen

Driftsekonomidelen

Sammandrag av driftsekonomidelen (externa)

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
100 Revisionsnämnden					
Kostnader	-70 885	-76 000	-77 000	-78 000	-78 000
Bidrag	-70 885	-76 000	-77 000	-78 000	-78 000
101 Centralvalnämnden					
Intäkter	84 127	50 000	70 000	50 000	0
Kostnader	-157 715	-286 318	-283 675	-173 932	-41 096
Bidrag	-73 588	-236 318	-213 675	-123 932	-41 096
110 Andra gemensamma tjänster					
Intäkter	1 967 327	999 064	1 268 408	3 231 092	3 293 903
Kostnader	-17 759 052	-14 939 466	-14 994 981	-18 644 929	-18 796 389
Bidrag	-15 791 725	-13 940 402	-13 726 573	-15 413 837	-15 502 486
300 Bildnings- och fritidsnämnden					
Intäkter	1 468 331	1 518 385	1 503 155	1 518 188	1 533 373
Kostnader	-9 755 790	-9 858 715	-9 403 873	-9 467 617	-9 562 286
Bidrag	-8 287 459	-8 340 330	-7 900 718	-7 949 429	-8 028 913
320 Finska nämnden för fostran och utbildning					
Intäkter	5 635 164	4 377 840	5 014 590	5 064 736	5 115 385
Kostnader	-52 552 431	-53 990 193	-61 176 433	-61 747 793	-62 365 273
Bidrag	-46 917 267	-49 612 353	-56 161 843	-56 683 057	-57 249 888
360 Svenska nämnden för fostran och utbildning					
Intäkter	1 442 481	1 072 374	1 275 624	1 288 380	1 301 263
Kostnader	-12 836 627	-13 296 679	-15 216 330	-15 358 396	-15 511 976
Bidrag	-11 394 146	-12 224 305	-13 940 706	-14 070 016	-14 210 713
500 Direktionen för Affärsverket Kyrksläotts vatten					
Intäkter	9 551 048	10 736 000	10 480 000	12 311 078	12 948 401
Kostnader	-6 235 753	-6 821 136	-7 086 566	-7 485 731	-7 907 533
Bidrag	3 315 295	3 914 864	3 393 434	4 825 347	5 040 868
600 Samhällstekniska nämnden					
Intäkter	1 673 033	1 342 500	1 681 500	1 698 315	1 698 315
HRT-kostnader	-7 475 399	-6 105 000	-7 233 000	-7 170 090	-7 019 090
Kostnader	-17 683 732	-13 202 952	-14 987 322	-14 991 854	-14 843 949
Bidrag	-16 010 699	-11 860 452	-13 305 822	-13 293 539	-13 145 634
650 Byggnads- och miljönämnden					
Intäkter	851 911	848 000	883 000	891 830	891 830
Kostnader	-1 491 632	-1 529 464	-1 633 805	-1 650 144	-1 650 144
Bidrag	-639 721	-681 464	-750 805	-758 314	-758 314
710 Nämnden för lokaltjänster					
Intäkter	1 560 461	3 326 909	3 219 363	3 251 558	3 284 074
Kostnader	-25 938 398	-25 034 015	-27 033 826	-27 804 159	-30 577 216
Bidrag	-24 377 937	-21 707 106	-23 814 463	-24 552 601	-27 293 142
RAPPORTEN TOTALT					
Intäkter	23 705 219	24 138 563	25 395 640	29 305 177	30 066 544
Kostnader	-143 953 351	-138 902 429	-151 893 811	-157 402 555	-161 333 862
Bidrag	-120 248 132	-114 763 866	-126 498 171	-128 097 378	-131 267 318

Siffrorna innehåller inte försäljningsvinster från anläggningstillgångar eller ersättningar för markanvändningsavtal

Gemensamma tjänster

Revisionsnämnden

Centralvalnämnden

Övriga gemensamma tjänster

Gemensamma tjänster

Resultaträkning

Gemensamma tjänster	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	2 051 453	1 049 064	1 338 408	3 281 092	3 293 903
Försäljningsintäkter	224 743	184 064	220 000	2 172 200	2 224 422
Avgiftsintäkter	0	0	0	0	0
Stöd och bidrag	1 409 219	715 000	806 000	793 360	750 794
Övriga verksamhetsintäkter	417 491	150 000	312 408	315 532	318 687
Verksamhetskostnader	-17 987 652	-15 301 784	-15 355 656	-18 896 861	-18 915 485
Personalkostnader	-5 815 882	-5 108 280	-6 070 300	-6 035 630	-5 985 060
Löner och arvoden	-4 660 500	-4 232 234	-4 974 613	-4 942 010	-4 890 882
Lönebikostnader	-1 155 383	-876 046	-1 095 687	-1 093 620	-1 094 178
Köp av tjänster	-8 147 921	-6 135 944	-5 903 902	-9 451 126	-9 495 335
Material, förnödenheter och varor	-145 538	-128 916	-96 654	-92 962	-84 776
Bidrag	-2 743 715	-2 790 996	-2 961 000	-2 990 610	-3 020 517
Övriga verksamhetskostnader	-1 134 595	-1 137 648	-323 800	-326 533	-329 797
Verksamhetsbidrag	-15 936 198	-14 252 720	-14 017 248	-15 615 769	-15 621 582
Interna intäkter totalt	2 967 153	3 498 876	0	0	0
Interna utgifter totalt	-1 240 062	-1 186 350	-1 041 933	-1 052 349	-1 062 873
varav:					
ICT-tjänster	-212 556	-241 344	0	0	0
Städtjänster	-62 879	-66 295	-67 203	-67 875	-68 554
Hyror för byggnader	-873 037	-878 711	-974 730	-984 474	-994 319
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-15 936 198	-346	-338	-374	-372

Specifikation

Revisionsnämnden	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsutgifter	-70 885	-76 000	-77 000	-78 000	-78 000
Verksamhetsbidrag	-70 885	-76 000	-77 000	-78 000	-78 000
Centralvalnämnden	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	84 127	50 000	70 000	50 000	0
Externa verksamhetsutgifter	-157 715	-286 318	-283 675	-173 932	-41 096
Verksamhetsbidrag	-73 588	-236 318	-213 675	-123 932	-41 096
interna verksamhetsutgifter	-2 358	0	0	0	0
Övriga gemensamma tjänster	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	1 967 327	999 064	1 268 408	3 231 092	3 293 903
Externa verksamhetsutgifter	-17 759 052	-14 939 466	-14 994 981	-18 644 929	-18 796 389
Verksamhetsbidrag	-15 791 725	-13 940 402	-13 726 573	-15 413 837	-15 502 486
interna verksamhetsintäkter	2 967 153	3 498 876	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-1 237 704	-1 186 350	-1 041 933	-1 052 349	-1 062 873
	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	3 647 887	3 100 000	3 580 000	5 170 000	2 500 000
Ersättningar för markanvändningsavtal	18 276 731	3 500 000	1 990 000	3 590 000	2 000 000

Revisionsnämndens uppgifter är bl.a. att bereda de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin som fullmäktige ska fatta beslut om samt att bedöma om de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp för kommunen och kommunkoncernen har uppnåtts och om verksamheten ordnats på det mest resultatbringande och ändamålsenliga sättet (121 § i kommunallagen).

Den av fullmäktige valda revisorn har i uppgift att med iakttagande av god revisionsred inom den offentliga förvaltningen granska varje räkenskapsperiods förvaltning, bokföring och bokslut (123 § i kommunallagen). Kommunstyrelsen leder kommunens verksamhet och svarar för de uppgifter som bestäms i kommunallagen i enlighet med kommunens förvaltningsstadga.

Centralvalnämnden ansvarar för ordnandet av kommunala och statliga val i kommunen. Centralvalnämnden tar hand om beredningen och de praktiska arrangemangen av valen samt utför uppgifter enligt vallagen. I kommunalvalen tar centralvalnämnden också hand om rösträkningen och fastställandet av valresultatet.

Gemensamma tjänsters uppgift är att styra och stöda serviceområdenas resultatgivande verksamhet samt att i samarbete med serviceområdena följa uppnåendet av målen. Tillhandahålla sakkunnigtjänster för att stöda beslutsfattandet och ledningen i kommunen, svara för den strategiska planeringen i kommunen och dessutom handha berednings- och verkställighetsuppgifterna för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess sektioner.

Förvaltning och stöd för beslutsfattande som innefattar ledningens stöd, juristtjänster, ärendehantering och översättningstjänster svarar för beredningen till förtroendeorganen och stöd för beslutsfattandet. Ärendehantering erbjuder tillförlitlig och aktuell information samt stöd i Luotsi för beslutsfattandet. Översättningstjänsterna tryggar beslutsfattande, information och kommunikation på finska, svenska och i mån av möjlighet engelska.

Livskraftstjänsterna främjar kommunens sysselsättnings- och näringspolitik, kommunens attraktiva utveckling och livskraft samt svarar för anvisningar och principer inom ämnesområdet. Sysselsättningstjänsterna främjar sysselsättningen genom att stöda arbetssökande i samarbete med de övriga sysselsättningstjänsterna. Enheten producerar sakkunniga, kundorienterade tjänster med låg tröskel för kommuninvånarna bl.a. inom integrationstjänster och boenderådgivning. Enheten ansvarar också för tväradministrativ koordinering som gäller främjande av välfärd och hälsa i samarbete med serviceområdena och välfärdsområdet. Dessutom administrerar och utvecklar kommunikationen kommunens externa och interna kommunikation och marknadsföring samt stöder den kommunikation som serviceområdena ansvarar för.

HR-tjänsterna stöder och vägleder chefer och personal i HR- och lönefrågor samt producerar HR- och lönetjänster i samarbete med serviceområdena.

Ekonomi- och upphandlingstjänsterna styr planeringen och uppföljningen av ekonomin samt stöder och utbildar serviceområdenas personal. Enheten ser till betalningsberedskapen och utvecklar ekonomiska system och processer. Upphandlingsenheten svarar för planeringen, genomförandet och uppföljningen av upphandlingar och för utvecklingen av upphandlingsenheten samt stöd och anvisningar för serviceområdena.

ICT-tjänsterna upprätthåller och utvecklar datasystemen samt tar hand om en datasäker miljö i fråga om system, uppgifter, personal samt förtroendevalda och kommuninvånare.

Tjänsterna för ärendeutrettning fungerar som en central förbindelse i kundgränssnittet på kommunhuset, mellan kommunen och kommuninvånarna.

Säkerhet och beredskap fullföljer fastighetssäkerheten och bereder sig på störningar i den interna säkerheten såväl genom planering som genom att stöda olika aktörer i kommunen samt genom att planera kommunens beredskap inför störningssituationer och undantagsförhållanden.

Ändringar i budgeten

ICT-kostnaderna har delvis överförts till serviceområdena som externa utgifter för att kostnaderna ska allokeras mer exakt och transparent. I ramskedet har det överförts 0,63 miljoner euro och i kommundirektörens förslag ytterligare 0,3 miljoner euro.

De uppskattade ICT-kostnaderna har minskat och underskrider ramen eftersom kalkylerna gällande välfärdsområdesreformen har preciserats (-0,9 miljoner euro utan ovan nämnda överföringar).

Intäkterna från statsandelarna för invandrare har höjts med 0,17 miljoner euro eftersom ändringarna som beror på välfärdsområdesreformen och bedömningen av de intäkter som hör till kommunen har preciserats.

Man har förberett sig på en höjning av kostnaderna för företagshälsovården och ökat summan med 0,2 miljoner euro

Verksamhetsbidraget för gemensamma tjänster underskrider den givna ramen för uppgörande av budgeten för år 2024 med 0,16 miljoner euro.

Motions- och kultursedlar (200 €/anställd) har införts för att stärka personalens arbetshälsa och kommunens arbetsgivarbild. 50 000 euro har reserverats för att förnya kommunens varumärke.

Anslagen som separat är bindande i relation till fullmäktige

Kommunandelsintäkterna för arbetsmarknadsstödet har ökat med 0,18 miljoner € (totalt 2,58 miljoner euro) enligt utfallen år 2023 då sysselsättningsläget blivit sämre. Utfallet år 2022 var 2,43 miljoner euro.

För sommarsysselsättning av unga hade 75 000 euro reserverats för sommarsedlar för företag och 104 000 euro för kommunens lönekostnader inklusive bikostnader.

För integrationsbidraget för främjande av invandrades integration har ett anslag om 30 000 euro reserverats. Kommunstyrelsen beslutar om kriterierna för beviljande av bidrag och effektiviteten och rapporteringen av användningen av bidragsanslaget.

För utveckling av vattenförsörjningen har man reserverat ett anslag om 55 000 euro, av vilket 5 000 € för avloppsvattenrådgivning. Av anslagen riktas 50 000 € till vattendragsprojektet i Veikkola.

10 000 euro har reserverats för kommunstyrelsens organisationsbidrag. 40 000 euro har reserverats för kommunstyrelsens oförutsedda bidragsobjekt.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

I budgeten har inkluderats fem nya tjänster/befattningar, vilka förstärker framförallt stödet för den strategiska och kunskapsbaserade ledningen: intern revisor, utvecklingschef, planerare, controller och företagsrådgivare. Finansieringen av företagsrådgivaren sker delvis till följd av de ändringar som skett i FöretagsEsbos verksamhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Etableringen av koordineringen av det tväradministrativa samarbetet för främjande av hälsa och välfärd samt samarbetet med Västra Nylands välfärdsområde som hör till gemensamma tjänsters ansvar är en central uppgift år 2024.

Kyrksläotts kommun bereder som ansvarskommun i samarbete med Vichtis och Sjundeå kommuner bildande av ett sysselsättningsområde från början av 2025 i anslutning till den s.k. AN2025-reformen. Statsrådets beslut om grundande av sysselsättningsområden ges i slutet av februari 2024. I beredningen bör man försäkra sig om att kommunen har tillräckliga resurser för att producera administrativa stöd tjänster.

Kommunen omorganiserar företagsrådgivningstjänsterna från och med början av 2024, eftersom samarbetet och verksamhetsmodellen med FöretagsEsbo ändrar betydligt. Integreringen av dessa tjänster med sysselsättningsområdet som är under beredning utreds och ändamålsenligheten utvärderas. För att säkerställa företags- och rådgivningstjänsterna anställs en företagsrådgivare till kommunen.

I och med verkningar som sker i verksamhetsmiljön genom lagstiftning och regeringsprogrammet är förändringar att vänta i upphandlingar med anknutna enheter, vilket bör beaktas i planeringen av verksamheten. Dessutom kommer förutsättningarna att använda sysselsatta med lönesubvention i olika stöduppdrag inom förvaltningen att ändra, vilket likaså ska beaktas i planeringen av verksamheten och i personalresurserna.

Utvecklingen av verksamheten vid gemensamma tjänster för att motsvara kommunorganisationens behov inleddes i slutet av år 2022 och fortsätter vidare år 2024. Målet med projektet YP2024 är att år 2024 precisera organisationen genom att dela upp verksamheten tydligt i interna och externa tjänster. Gemensamma tjänsters primära uppgift är att stöda och vägleda serviceområden, men till ansvarsområdet hör också att producera tjänster för kommuninvånare och anknutna enheter i fråga om sysselsättning och näringslivetstjänster, integration och boenderådgivning. Man behöver definiera och precisera gemensamma tjänsters stöd- och styrningsroller så att de motsvarar nuläget. Dessutom bör stödet för den strategiska och kunskapsbaserade ledningen koncentreras och utvecklas med kraft. Den här funktionen har varit underresurserad och därför är det nödvändigt att år 2024 öka personalresursen på det här delområdet. Nya tjänster och befattningar är utvecklingschef och planerare. Därtill kommer teamet i fråga att förstärkas av en välfärds- och hälsoplanerare och funktioner inom kommunikation. Personaldimensioneringen i olika uppgifter och roller granskas i samband med eventuella upphöranden av arbets- och tjänsteförhållanden och pensioneringar.

För att säkerställa stödet för strategisk och kunskapsbaserad ledning finns det ett behov av att återinföra den indragna uppgiften som economicontroller vid ekonomienheten. Likaså bör man till kommunen anställa en intern revisor som länge saknats.

Projektet YP2024 fortsätter år 2024 i samarbete med serviceområdena. Målet är att undanröja överlappande arbete samt förenhetliga och förena processer som gäller centrala stöd- och styrningsfunktioner.

En central framgångsfaktor för att projektet YP2024 ska lyckas är en välmående och nöjd personal. Personalen delaktiggörs fortfarande i utvecklingen av arbete och verksamhet. Det är viktigt att satsa på utveckling av kunskaper eftersom det finns behov av att precisera uppgiftsbeskrivningarna för flera roller och de kommer också att innefatta nya uppgifter.

Man strävar efter att stävja kommunandelskostnaderna som betalas till staten genom att satsa på sysselsättningsåtgärder i fråga om långtidsarbetslösa, för vilka man har reserverat 847 000 euro med bikostnader. På motsvarande sätt har det reserverats 200 000 euro för sysselsättningsersättningar.

I budgetförslaget ingår anslaget om 100 000 euro för deltagande budgetering (hälften i investeringsdelen).

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
1. Vi attraherar och växer	3. Vi leder med kunskap	Kommunens varumärke har inte fastställts och kommunikationen är inte enhetlig och den riktas inte planerat.	Mål: Vi skapar ett enhetligt kommunvarumärke som stöd för kommunikationen och verksamheten. Mätare: Kommunvarumärke har skapats (ja/nej). Åtgärd: Vi söker en samarbetspartner och delaktiggör serviceområdena.	Kommunikationschefen
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Inköpsfakturor behandlas manuellt och varuinköp görs decentraliserat. Anvisningarna för tillvägagångssätt bristfälliga.	Mål: Utökande av arbetets produktivitet och ändring i allokeringen av den. Harmonisering av inköspraxis och säkerställande av helhetsekonomin för upphandlingar. Mätare: Rapportering om automationsgraden. Analys av inköpsdata. Uppgörande av anvisningar (ja/nej). Åtgärd: Utökande av automatisering för att öka arbetsproduktiviteten. Utökande av anvisningarna för inköspraxis.	Ekonomi-direktören
	2. Vi balanserar ekonomin	Kommunen har under flera års tid sysselsatt med sysselsättningsanslag och beviljat företag och samfund regleringsstöd för sysselsättning för att sysselsätta kommuninvånare som varit länge utan arbete. Kommunens kriterier för sysselsättning med lönesubvention har ändrats i en förebyggande riktning (livskraftssektionen 22.8.2023 § 30). Långtidsarbetslösheten ökar.	Mål: Minst 100 långtidsarbetslösa sysselsätts eller inleder en åtgärd som främjar sysselsättningen. Mätare: Antalet långtidsarbetslösa som sysselsätts Åtgärd: Utveckling av nätverkssamarbetet med företagen och den tredje sektorn.	Förvaltningsdirektören
	3. Vi leder med kunskap	I rapporteringen om ekonomin saknas uppföljningen av verksamheten och verksamhetsmiljön.	Mål: En mer övergripande bild av den ekonomiska och verksamhetsmässiga situationen Mätare: Enkät om belåtenheten med reformen till organen och kommunens ledning. Åtgärd: Utvidgande av kommunstyrelsens månadsrapportering om ekonomin till att gälla verksamheten och verksamhetsmiljön och utvidgande av rapporteringen för alla nämnders bruk.	Ekonomi-direktören
	3. Vi leder med kunskap	Kommunens upphandlingsenhetens nuläge har utvärderats i samarbete med utvecklingsprojektet som genomförts med Hansel Oy. I det här sammanhanget har man observerat sådana utvecklingsobjekt som man genom att påverka kan förbättra upphandlingsprocessens effektivitet	Mål: Upphandlingsprocessen är effektiv och kundorienterad. Mätare: Ändringarna i resultatet av kundenkäten som upphandlingsenheten ordnar för sina kunder 2023 och 2024. Åtgärd: Förenhetligande av upphandlingsprocessen, förtydligande av	Upphandlingarna /controller

		och kundorientering. En effektiv och kundorienterad kundprocess är förutsättning för att de varor eller tjänster som upphandlas kan användas av den slutliga kunden i rätt tid och rätt format.	arbetsfördelningen, bättre förhandsplanering.	
	3. Vi leder med kunskap	Grundläggande informationsteknik (maskinsal, SOC, enhetshantering och stödtjänster) sköts som egen verksamhet och delvis med växlande resurser på viss tid. Datakommunikation och back-up har utlokaliseras. I nuläget har den ordinarie personalen inte tillräckligt med arbetstid för att utveckla verksamheten och arbetsformerna.	Mål: Den grundläggande informationstekniken fungerar kostnadseffektivt och funktionssäkert. Mätare: Kundbelåtenhet och driftsäkerhet Åtgärd: Man utreder på vilket vid den grundläggande informationstekniken ordnas (som eget arbete jfr med köpt tjänst).	IT-direktören
4. Vi skapar platser för nytt arbete – här finns utrymme att tänka	3. Vi leder med kunskap	Gemensamma tjänster stöder serviceområdenas resultatgivande verksamhet, styr och följer att målen uppnås, tillhandahåller sakkunnigtjänster för att stöda beslutsfattandet och ledningen i kommunen, svarar för den strategiska planeringen i kommunen och handhar berednings- och verkställighetsuppgifterna för förtroendeorganen. Gemensamma tjänsters verksamhet har beskrivits under våren 2023 med målet att anpassa verksamheten till kommunorganisationens behov.	Mål: De gemensamma tjänsterna satsar på utvecklingen av verksamheten för att vara en enhet som stöder och styr kommunorganisationen och som smidigt kan svara på framtidens utmaningar. Mätare: 1. De centrala processerna har fastställts och beskrivits tillsammans med serviceområdena och man har kommit överens om arbetsfördelningen. 2. Organisationsreformen har gjorts. 3. Stöd- och styrningsrollerna har fastställts. 4. Utvecklingen av personalens kunskande som stöder målet har allokerats ändamålsenligt och nödvändiga ändringar i uppgiftsbeskrivningen har gjorts. Åtgärder: 1. Samarbete med serviceområdena för att undanröja överlappande arbete och förenhetliga och sammanslå processer. 2. Man preciserar organisationen i fråga om interna och externa tjänster samt förstärker stödet för strategisk ledning. 3. Man fastställer stöd- och styrningsrollerna. 4. Man tar hand om personalens välbefinnande, utveckling av kunskande och preciserar uppgiftsbeskrivningar och fastställer nya uppgifter som saknas.	Förvaltningsdirektören
	3. Vi leder med kunskap	Tillvägagångssätten för beredning av beslutsfattandet är inte förenhetliga till alla delar. Organens beslutsberedning tar upp onödigt med resurser. Verktygen som finns till förfogande (Luotsi) utnyttjas inte optimalt.	Mål: Effektivare verksamhetssätt för beredningen av beslutsfattandet, särskilt effektivare beredning i organen. Mätare: Projekten för införande av versionsuppdateringar har slutförts. Nya instruktioner har utarbetats och införts på alla serviceområden. Åtgärd: Uppdateringen av Luotsi till den senaste versionen genomförs som ibruktagningsprojekt i samarbete med serviceområdena.	Ärendehanteringschefen

	3. Vi leder med kunskap	Den kunskapsbaserade ledningen är bristfällig, eftersom en systematisk uppföljningsmodell saknas och systemen inte heller stöder sådan. Rekryteringskunnandet bristfälligt och rekryteringsprocesserna krångliga.	Mål: Fungerande HR-system och proffsigare rekryteringar än i nuläget Mätare: Man har fattat beslut om systemupphandling och ibruktagningen pågår. Rekryteringsprocessen har förnyats och personerna som deltar i processen har fått träning. Åtgärd: Nya HR-system, som möjliggör kunskapsbaserad ledning, skaffas. Utveckling av rekryteringsprocessens deltagares kunskapsnivå och processer.	Personaldirektören
--	-------------------------	---	---	--------------------

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Gemensamma tjänster	71,18*	56,4	62,4	62,4	62,4
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		2*	5*	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		2**	0	0	0
De som överförs till välfärdsområdet		7			
	*Här ingår sysselsatta inom gemensamma tjänster.	*Välfärds- och hälsoplanerare och invandrarkoordinator lagts till **Projektet Katalysatorn (-2) upphör. Navigatorn (-3) överförd till ungdomstjänsterna.	*Intern revisor, utvecklingschef, planerare, ekonomicontroller och företagsrådgivare har lagts till. AN Servicechefen har börjat redan 2023.		

Investeringar

Proj. nr	Investeringsobjekt	Typ	BU 2024	EP 2025	EP 2026
9039	Byte av HR-system	Datorprogram	-300 000	-200 000	
9009	Utveckling av webbsidor		-40 000		
9040	Utveckling av grundläggande informationsteknik		-200 000		
9041	Deltagande budgetering		-50 000		
9010	Anskaffning av jord- och vattenområden		-500 000	-500 000	-500 000

Serviceområdet för bildning

Bildnings- och fritidsnämnden
Finska nämnden för fostran och utbildning
Svenska nämnden för fostran och utbildning

Serviceområdet för bildning

Resultaträkning

Serviceområdet för bildning	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	8 545 976	6 968 599	7 793 369	7 871 304	7 950 021
Försäljningsintäkter	1 777 520	1 349 888	1 756 322	1 773 885	1 791 623
Avgiftsintäkter	4 067 945	3 305 680	3 728 325	3 765 608	3 803 267
Stöd och bidrag	2 490 008	2 073 908	2 073 908	2 094 649	2 115 596
Övriga verksamhetsintäkter	210 503	239 123	234 814	237 162	239 535
Verksamhetskostnader	-75 144 848	-77 145 587	-85 796 636	-86 573 806	-87 439 535
Personalkostnader	-59 755 465	-61 045 622	-67 295 053	-67 968 011	-68 647 685
Löner och arvoden	-48 902 601	-49 769 426	-54 162 099	-54 703 721	-55 250 757
Lönebikostnader	-10 852 865	-11 276 196	-13 132 954	-13 264 290	-13 396 928
Köp av tjänster	-10 549 855	-10 796 979	-12 854 494	-12 932 541	-13 061 863
Material, förnödenheter och varor	-2 436 436	-2 844 394	-2 849 033	-2 877 518	-2 906 293
Bidrag	-2 065 363	-2 198 664	-2 208 664	-2 230 752	-2 253 060
Övriga verksamhetskostnader	-337 729	-259 928	-589 392	-564 984	-570 634
Verksamhetsbidrag	-66 598 872	-70 176 988	-78 003 267	-78 702 502	-79 489 514
Interna intäkter totalt	257 396	0	0	0	0
Interna utgifter totalt	-34 538 999	-33 361 274	-32 217 133	-32 539 307	-32 864 701
varav:					
ICT-tjänster	-1 806 580	-3 036 972	0	0	0
Städtjänster	-2 606 523	-2 636 312	-2 828 155	-2 856 436	-2 884 999
Hyror för byggnader	-11 011 286	-22 016 267	-23 007 763	-23 237 842	-23 470 221
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-66 598 872	-1 705	-1 881	-1 885	-1 891

Serviceområdet för bildning har till uppgift att ordna tjänster som stöder välmående, aktivt medlemskap i gemenskapen, kontinuerligt lärande och meningsfullt liv för alla Kyrksläottsbor. Uppgiften baserar sig på det allmännas uppgift enligt 16 § i grundlagen att säkerställa lika möjligheter för var och en att oavsett medellöshet enligt sin förmåga och sina särskilda behov få även annan än grundläggande utbildning samt utveckla sig själv. Undervisningen, utbildningen, småbarnspedagogiken och fritidstjänsterna styrs på riks nivå av undervisnings- och kulturministeriet genom lagstiftning, andra normhandlingar och finansiering.

I och med välfärdsområdesreformen som genomfördes i början av år 2023 fick bildningssektorn utöver sitt traditionella uppdrag att ordna bildningstjänster också ansvaret att främja kommuninvånarnas hälsa och välfärd i fråga om alla åldersgrupper. Fastän främjande av välmående har varit en väsentlig del av all serviceverksamhet inom serviceområdet för bildning, är dess lokala nivå och samarbetet med välfärdsområdet inklusive olika gränssnittsstrukturer nya uppgifter inom bildningstjänsternas arbetsfält. Till följd av reformen blev dessutom också kvar i kommunen uppgifter som tidigare i Kyrksläotts organisation elevvårdspersonalen eller serviceområdet för vård och omsorg ansvarat för. Av dessa ingår en del nuförtiden i uppgifter för personalen inom serviceområdet för bildning. Navigator-verksamheten inklusive verksamhetens uppgifter, personal och budget överfördes till en del av ungdomstjänster från och med 1.1.2023.

Befolkningsförändringen i Kyrksläotts kommun – minskningen av antalet barn i skolåldern, ökningen av andelen personer i arbetsför ålder och äldre samt språk- och kulturgrupper – utmanar serviceområdet för bildning till långsiktig utveckling: hur svarar vi mot förändringen, hur stärker vi kommunens sociala hållbarhet och hur leder vi samtidigt ekonomin hållbart. Att stävja ökningen av kostnaderna är ju en av de mest centrala utmaningarna för serviceområdet för bildning under de närmaste åren. Man tog sig an denna utmaning genom flera åtgärder redan under år 2023 och det finns skäl att fortsätta med åtgärderna systematiskt också i fortsättningen.

De tre mest betydande ändringsfaktorerna för år 2024 som påverkar bildningens verksamhet och ekonomi verkar fortsättningsvis vara kriget i Ukraina samt världsekonomin utveckling och dess inverkan, välfärdsområdesreformens konsekvenser för baskommunens uppgifter, lagändringarna som gäller serviceområdets verksamhet samt andra ändringar inom statsstyrningen. Bland ändringarna inom lagstiftningen är det lagändringarna gällande småbarnspedagogikens klientavgifter och familjeledigheterna samt ändringarna som gjorts i lagen om grundläggande utbildning och i

läroplansgrunderna för att förstärka skolnärvaron samt planenlig uppföljning av och ingripande i skolfrånvaron som har mest konsekvenser för såväl ledandet av verksamheten och ekonomin. Därtill har ändringarna i jämställdhetslagen och diskrimineringslagen som trätt i kraft 1.6.2023 ställt nya krav för förebyggande av och ingripande i trakasserier och diskriminering som gäller alla aktörer inom fostrings- och utbildningsbranschen - både inom småbarnspedagogik, grundläggande utbildning, gymnasieutbildning, det fria bildningsarbetet och grundläggande konstundervisning. Om man inte ingriper i problemen tillräckligt effektivt, kan utbildningsanordnaren bli tvungen att betala gottgörelse för diskriminering. I fortsättningen gäller dessa skyldigheter också anordnare av småbarnspedagogik.

Enligt lagen om ordnande av social- och hälsovård (2021/612, 6 §) ska kommunen i sin strategiska planering sätta upp mål för främjandet av hälsa och välfärd och fastställa åtgärder som stöder målen. Den ska i sitt beslutsfattande beakta de uppskattade konsekvenserna av sina beslut för människors hälsa och välfärd enligt befolkningsgrupp. Serviceområdet för bildning har främjande av hälsa och välfärd inom alla sina tjänster som ett övergripande tema för de bindande verksamhetsmålen för år 2024. I genomförandet av detta riktar servicegrupperna sin fokus mot sådant som lämpar sig för deras verksamhetsmiljö. Småbarnspedagogikens fokus riktas mot stödande av motionsinriktad livsstil både hos barnen, hela familjen och personalen. Undervisningen fokuserar på välmående och särskilt på psykologisk trygghet. Fritidstjänsternas tema är en aktiv kommuninvånare, s.k. evighetsmaskiner. Aktiv delaktighet i gemenskapen och dess verksamhet stöder den övergripande hälsan hos alla åldersgrupper. Också personalens delaktighet är en del av den aktiva gemenskapens medlemskap.

Lagen om ordnande av social- och hälsovård (2021/612, 6 §) förpliktar kommunen att främja invånarnas hälsa och välfärd: kommunen bär det primära ansvaret för främjandet av hälsa och välfärd till den del denna uppgift är knuten till andra uppgifter som enligt lag ska skötas av kommunen. Verkningarna av bestämmelserna i denna lag och av den i början av år 2023 genomförda välfärdsområdesreformen för ledningen av serviceområdet bildning har varit större än beräknat. Reformen hade konkreta konsekvenser för serviceområdet för bildning i och med att ansvaret för elev- och studerandevårdens uppgifter överfördes till Västra Nylands välfärdsområde (LUVN), men kommunen som utbildningsanordnare också i fortsättningen svarar för planeringen och ledningen av elev- och studerandevården på kommunnivå samt för den gemensamma elevvården som är den primära serviceformen för stödande av en elevs eller studerandes välmående.

En mångprofessionell styrgrupp för elevvård på kommunnivå grundades inom bildningstjänsterna 1.1.2023. Den uppgjorde under våren 2023 Kyrksläotts kommuns första gemensamma elevvårdsplan. Den regionala samarbetsgruppen för elevvård har inlett sin verksamhet och Kyrksläotts kommun är representerad i gruppen. Denna grupp utarbetar för tillfället en regional elevvårdsplan. I planen kommer elevvårdens resurser att delas upp mellan de tio kommunerna i Västra Nylands välfärdsområde. Uppdelningen av elevvårdens resurser väcker oro inom serviceområdet för bildning eftersom särskilt den ringa mängden svenskspråkiga tjänster kan synas som en brist i elevvårdens resurser i Kyrksläotts kommuns svenskspråkiga skolor år 2024. Den gemensamma elevvårdens funktionalitet kan också äventyras i de finskspråkiga skolorna till följd av de sakkunnigresurser inom elevvård som förväntas anvisas Kyrksläotts kommun för år 2024. De kommunspecifika och regionala elevvårdsplanerna är nya lagstadgade dokument. Arbetet för uppgörandet, uppföljningen och utvärderingen av dem ökar arbetsmängden för bildningstjänsternas ledning och förvaltning utan motsvarande tillägg i personalresursen.

Gränssnittsstrukturen för främjande av hälsa och välfärd för barn, unga och familjer samt för kommuninvånare i arbetsför ålder och äldre har ännu hösten 2023 inte skapats av Västra Nylands välfärdsområde. Dessa strukturer kommer ändå i fortsättningen att förutsätta både arbetstid och personalresurser av bildningstjänsterna. Av de uppgifter som i samband med reformen blev kvar i kommunen utgör det förebyggande mentalvårds- och missbrukararbetet en helhet och den sakkunniga som tidigare ansvarade för tjänsterna övergick till välfärdsområdets organisation 1.1.2023. Ungdomstjänsterna har tagit över detta uppgiftsområde och samtidigt har det uppstått behov av en ersättande resurs inom ungdomsledarnas uppgiftsområde.

Bildningens serviceområde förnyade sin egen förvaltningsorganisation i början av år 2023 till att motsvara de utvecklingsbehov vilka lyftes fram i kommunstyrelsens beslut gällande balanseringen av ekonomin och förtydligandet av förvaltningsorganisationen, i arbetet inom bildningens ledningsgrupp och ledningsteam samt i resultaten av enkäterna som riktade sig mot förvaltningens personal och chefer. Utöver att göra förvaltningsorganisationen mer ändamålsenlig identifierades förbättrandet av förutsättningarna för informationsledning och vidareutvecklandet av ledningen av ekonomin som viktiga utvecklingsområden. Dessa tre utvecklingsobjekt är aktuella ännu år 2024.

Med hjälp av en så ändamålsenlig och kostnadseffektiv organisation som möjligt samt fungerande strukturer och smidiga processer strävar serviceområdet efter att stärka kvaliteten på tjänsterna samt jämställdheten och jämlikheten i serviceutbudet för kommuninvånarna. Också utvecklingen av tillgängligheten berör hela bildningsväsendet: vilka tjänster som ska ordnas som möten och närvaro, vad som erbjuds digitalt och vilka tjänster som kommuninvånaren kan använda på egen hand. Behovet av tjänster som kommer till hemmet kommer sannolikt att öka i och med att befolkningen åldras. Servicenätsutredningen som uppgjorts under år 2023 torde styra utvecklingen av tillgängligheten och den ändamålsenliga organiseringen av verksamheten både under budgetåret 2024 och under planeåren 2025–2026.

Ändringar i ekonomin

Accelerationen av inflationen som orsakats av kriget i Ukraina höjer fortfarande bränslepriserna och priserna på annan energi samt de olika ämnes- och materialkostnaderna. Bildningens upphandlingsavtal om skolskjutsar upphörde i slutet av läsåret

2022–2023. En ny konkurrensutsättning som ingår upphandlingsförfarandet ordnades år 2023. Tills vidare, under höstterminen 2023, gäller tillfälliga skjutsavtal som är ca 35 % dyrare än tidigare. Efter att man ingått de egentliga avtalen, kan den totala kostanden för skjutsarna bli ännu högre. Priserna på olika datasystem, material och köp av tjänster har också stigit på motsvarande sätt. Av samma orsak finns det fortfarande behov av att utveckla servicesedelsystemet för privat daghemsverksamhet för att de privata daghemmens verksamhet ska stå på en ekonomiskt hållbar grund.

Löneuppgörelserna inom kommunbranschen våren 2023 hade betydande konsekvenser för de externa verksamhetsutgifterna just för bildningens serviceområde. Eftersom rentav 81 % av hela serviceområdets utgifter består av lönekostnaderna för kommunens egen personal har de allmänna höjningarna i AKTA- och UKTA-avtalen samt justeringspotterna redan höjt och kommer att höja lönerna ytterligare så, att år 2024 förväntas lönekostnaderna vara rentav 9 % högre än år 2022, dvs. året innan lönehöjningarna. Anmärkningsvärt är ändå att de lagstadgade personaldimensioneringarna fastställer och binder organiseringen av bildningstjänsterna i stor omfattning. En del av tjänsterna berörs däremot av nationella normer som reglerar sättet eller omfattningen av organiseringen, så som statsrådets förordning om timfördelningen inom den grundläggande utbildningen. Kommunen kan naturligtvis inte med sina lösningar avvika från dessa bestämmelser. Dessutom är det viktigt att komma ihåg att 98 % av serviceområdets personal jobbar just inom kommuninvånartjänsterna och majoriteten av dem är i tjänste- eller arbetsförhållanden som gäller tills vidare. Om det skulle framstå ett tydligt behov av att minska personalkostnaderna, skulle det eventuella minskandet av personalmängden göras småningom och noggrant övervägt, genom att utnyttja uppsägningar på eget initiativ eller genom att allokera befintliga uppgifter enligt det ändrade servicebehovet.

Eftersom löneutgifterna inom serviceområdet för bildning är en så väsentlig del av de totala utgifterna och eftersom mängden personal och lönerna i stort sett är bundna, är det särskilt viktigt att fästa uppmärksamhet vid att tjänsterna ordnas kostnadseffektivt. Målsättningen är att ökningen av lönekostnaderna fortsättningsvis sker kontrollerat. Det är fortfarande motiverat att utreda, prova och utveckla nya modeller för organiseringen och utförandet av arbetet samt för samarbete. Kravet om ekonomisk effektivitet kan i bästa fall också bidra till att hitta ändamålsenligare och tydligare processer, arbetsfördelningar och verksamhetsmodeller.

Ett av servicerådets viktigaste utvecklingsobjekt för år 2024 är ju att vidareutveckla förvaltningsorganisationen: minimering av överlappande arbete, klargörande av de centrala processerna och fördelningen av ansvaret för dem och stärkning av personalens varaktighet och kompetens genom förenhetligande av uppgiftsbeskrivningarna. Utöver ändamålsenlig och kostnadseffektiv organisering samt fungerande strukturer och smidiga processer styrs utvecklingen av perspektiven på utbudet på jämställda och jämlika tjänster för kommuninvånarna.

Ett annat betydande delområde för stävande av ökningen av löneutgifterna utgör utbildningen, som är bildningens största serviceområde med tanke på budgeten och mängden personal. Den finska utbildningens ekonomi förnyades redan i början av år 2023 genom att ta i bruk en skolspecifik budgetering som grundar sig på antalet elever. Modellen i fråga utvecklades tillsammans med rektorerna och med hjälp av den strävar man efter att skolans personalbudget bättre motsvarar och snabbare reagerar på ändringar i antalet elever och på elevernas behov av stöd. Den svenska utbildningen övergår till samma resurseringsmodell i början av år 2024, men i modellen tas naturligtvis i beaktande den svenska utbildningens särdrag och -behov.

Budgetkalkylering enligt antalet elever utjämnar för sin del de skillnader mellan språkgrupperna och skolenheterna som framgick av utredningen av de elevspecifika utgifterna. Utredningen i fråga utarbetades under hösten 2022. Av utredningen framgick att antalet elever i förhållande till antalet fastanställda lärare i tjänst och tidsbundna lärare varierade stort både mellan språkgrupperna och mellan de finskspråkiga skolorna. En annan faktor som påverkar de elevspecifika kostnaderna hänför sig till timfördelningen inom den finska och svenska grundläggande utbildningen i Kyrkslätt.

I samband med utredningsarbetet som gjordes under år 2023 framgick att timfördelningen för den grundläggande utbildningen i Kyrkslätt omfattar rentav sex s.k. Kyrkslätt-timmar, dvs. sådana undervisningstimmar som överskrider statsrådets timfördelningsförordning. Ordandet av dessa timmar beaktas inte i statsandelskalkylerna. I oktober 2023 kommer nämnderna att behandla förslagen till nya timfördelningar så att antalet tilläggstimmar minskar. I förslaget tas ändå i beaktande att förverkligandet av det nya regeringsprogrammet kan innebära att det nationella minimiantalet timmar kommer att höjas. En nedskärning i tilläggstimmar leder naturligtvis till att det finns behov av att justera läroplanerna. Nämnderna kommer också att besluta om till vilka läroämnen och vilka årskurser de eventuella tilläggstimmar riktas.

Minskandet av timmarna påverkar personalutgifterna för utbildningen genom lärarnas eventuella övertimmar minskar eller genom att antalet lärartjänster som behövs minskar. De ekonomiska konsekvenserna av minskningen av timfördelningen beror på från vilken årskurs timmarna avlägsnas och på antalet undervisningsgrupper inom dessa årsklasser. Enligt en grov beräkning skulle en nedskärning av två timmar på årsnivå leda till en inbesparing på ca 265 000 euro i personalkostnaderna inom utbildningen och en nedskärning av tre timmar till en inbesparing på 365 000 euro jämfört med utgångsläget. År 2024 hinner ändringen påverka fem månader, dvs. under höstterminen, men under ekonomiplaneåren förverkligas den naturligtvis för hela året.

Enligt de uppgifter som är tillgängliga vid tidpunkten för uppgörandet av budgeten leder en ändring av timfördelningen i den ovannämnda omfattningen inte i sig till ett behov av att minska antalet lärartjänster i kommunen. I kombination med budgetering som grundar sig på antalet elever påverkar den ändå genom att om tjänster blir lediga ska besättandet av dem

på nytt övervägas mycket noggrant och med hänsyn till kommunens helhetssituation. När elevantalet minskar är det viktigt att rektorerna har behövliga förhandsuppgifter, fungerande verktyg och tillräcklig kompetens för personalplaneringen. Ekonomi- och personalplaneringen som grundar sig på antalet elever leder också till att principerna för elevantagning inom den finska utbildningen förnyas så att skolornas elevantal kan förutses och planeras effektivare och flexibla än tidigare. Servicenätsutredningen och -planeringen fungerar också som stöd.

Utöver det ovanstående fortsätter serviceområdet för bildning effektivera verksamheten och strävar efter att aktivt bromsa ökningen av kostnaderna genom att fästa uppmärksamhet vid förutsättningarna för informationsledning och ledningen av serviceområdets ekonomi. Genom att förenhetliga användningen av systemen, programvarorna och de elektroniska miljöerna minskar antalet separata förfrågningar och begäranden om information som riktats till serviceenheten samt det manuella arbetet inom förvaltningen i samband med de olika riksomfattande förpliktande datainsamlingarna och rapporteringarna. När användningen av systemen är ledd och enhetlig förbättras pålitligheten och aktualiteten av den tillgängliga informationen. Inom denna utvecklingsuppgift gjordes framsteg under år 2023, men det finns behov av att fortsätta arbetet.

Välfärdsområdesreformens ekonomiska konsekvenser för serviceområdet för bildning syns utöver i de ovannämnda förebyggande mental- och rusmedelstjänsterna samt i ledningens och förvaltningens nya uppgifter som kräver tid också bland annat i utgifter och intäkter för morgon- och eftermiddagsverksamhet för funktionshindrade barn. Kyrksläotts kommun producerar dessa tjänster fortsättningsvis för att barnen ska säkerställas trygg kontinuitet för skoldagen i den egna skolan. Ledarnas löner syns som utgifter i utbildningens budget. Kommunen fakturerar för dessa tjänster av LUVN vilket syns som en 100 000 € intäkt i utbildningens avgiftsintäkter i budgeten för år 2024.

I finansieringen av uppgifter för främjande av välfärd har staten infört ett incitamenttillägg till statsandelen, den s.k. hyte-koefficienten. Bildningstjänsternas ledning säkerställer för egen del att den för Kyrkslätt kommun kalkylerade hyte-koefficienten maximeras. I kalkyleringen av koefficienten används indikatorer som hänför sig till vissa av kommunens processer. Av dessa indikatorer beskriver största delen organiseringen av bildningens tjänster. År 2023 samlades informationen om teman inom motions- och kulturtjänsterna, den grundläggande utbildningens tjänster samt inom kommunens allmänna ledning. På motsvarande sätt används som resultatindikatorer bland annat uppgifter från skolhälsoenkäten och examensregistret, dvs. uppgifter om hur bra särskilt utbildningen, men också småbarnspedagogiken och fritidssektorn har lyckats i sin uppgift att främja hälsa och välfärd. Som en del av statens finansieringsstyrning förstärker dessa indikatorer riktningen för den strategiska ledningen av kommunernas bildningstjänster och naturligtvis också kommunens ekonomi.

Utöver de ovannämnda kommer det nya regeringsprogrammet för åren 2024–2027 att påverka ekonomin för serviceområdet för bildning redan under budgetåret 2024 på sätt som ännu inte preciserats helt. Statsandelssystemet för kommunernas basservice kommer att förnyas från och med 1.1.2026. Redan år 2024 förväntas mängden specialunderstöd av staten minska samt att det görs nedskärningar i vissa statsandelar. Nedskärningarna som berör exempelvis det fria bildningsarbetet, ordnandet av medborgarinstitutets undervisning i Kyrkslätt, förväntas leda till 100 000 euro mindre statsandelsintäkter för kommunen under de fyra kommande åren. Denna nedskärning skulle innebära att det skulle ordnas rentav 82 färre kurser som räcker hela året än år 2022.

Kyrksläotts medborgarinstitut har hittills kunnat organisera sin verksamhet så att dess externa verksamhetsutgifter har varit mindre än den statsandelsersättning som beräknats för kommunen. Av kursdeltagarna hörde år 2023 rentav 35 % till åldersgruppen över 60-åringar. Rentav 45 % av deltagarna hade andra stadets utbildning i bakgrunden och 48 % av deltagarna hörde till icke-arbetande kommuninvånare: arbetslösa, pensionärer, studerande eller exempelvis föräldrar som vårar sina barn hemma. För dessa befolkningsgruppers del utgör medborgarinstitutet en betydande serviceform för främjande av hälsa och välfärd.

Vid sidan om regeringsprogrammet och lönehöjningarna har de tidigare lagändringarna och rekryteringsutmaningarna inom vissa branscher lett till ekonomiska konsekvenser för bildningstjänsternas helhet. Småbarnspedagogikens intäkter påverkas fortsättningsvis av de ändringar för småbarnspedagogikens klientavgifter och lagändringarna gällande familjeledigheter vilka trätt i kraft under de två senaste åren. Allt fler familjer hör nuförtiden till den s.k. nollavgiftsklassen. Kommunens klientavgiftsintäkter ökar alltså inte nödvändigtvis trots att fler barn än tidigare skulle använda småbarnspedagogikens tjänster. Det är nödvändigt att i början av år 2024 utveckla Kyrksläotts servicesedelsystem för privat småbarnspedagogik på grund av serviceproducenternas förhöjda personalkostnader och den övriga inflationsutvecklingen. Den privata serviceproduktionen är en viktig del av servicenätverket i Kyrksläotts kommun. Om den privata dagvårdsverksamheten upphör, skulle kommunen bli tvungen att omedelbart ordna en ny småbarnspedagogikplats för familjerna. Ett mindre privat nät förorsakar således ett omedelbart behov av att öka den kommunala serviceproduktionen.

Den riksomfattande bristen på utbildade yrkeskunniga inom småbarnspedagogik syns i kommunerna i södra Finland som en konkurrens mellan behöriga tjänsteinnehavare. Under år 2023 höjde flera av kommunerna i Kuuma-området och huvudstadsregionen lönerna för småbarnspedagogikens personal för att möta denna konkurrens. I budgeten för år 2024 har också Kyrksläotts småbarnspedagogik förberett sig på löneförhöjningarna vilka skulle förbättra kommunens ställning som en lockande arbetsgivare.

Som en del åtgärderna för omorganiseringen av kommunens egen ekonomi har en del av de tjänster som tidigare fakturerats som interna poster överförts från och med början av år 2024 till serviceområdenas externa verksamhetsbidrag. På grund av dessa överföringar är slutsumman för det externa verksamhetsbidraget ca 750 000 euro högre än tidigare år. Av denna höjning utgör ICT-kostnaderna en andel på 670 000 euro. Ett annat enskilt exempel som kan nämnas är överföringen för kostnaden för simhallens vatten från de interna utgifterna till de externa (70 000 €).

Staten finansierar kommunerna med statsandelar och specialunderstöd. Ledd och effektiv ansökan av specialunderstöd är en del av hållbar ledning av kommunekonomin. Serviceområdets ledningsgrupp fortsätter den systematiska uppföljningen av ansökningar om statligt specialunderstöd. Ledningsgruppens mål är att säkerställa ansökan om tillgängliga specialunderstöd som är väsentliga för Kyrksläotts kommuns bildningstjänster antingen fördelat enligt servicegrupp eller som gemensamma projekt. För att godkänna deltagandet i ansökningsprocessen förutsätter ledningsgruppen att den finansiering som beviljas och den utvecklingsverksamhet som den förutsätter stöder uppnåendet av kommunens strategiska mål.

Utöver systematiseringen av uppföljningen av specialunderstöd fortsätter serviceområdet arbetet med att förenhetliga användningen av datasystem och säkerställa att uppgifterna är korrekta. Detta arbete är nödvändigt för att Kyrksläotts uppgifter i Statsrådets samt undervisnings- och kulturministeriets rapporteringar ska vara korrekta så att exempelvis statsandelskalkylerna eller kommunjämförelserna grundar sig på den förverkligade verksamheten. Angående bokföringen och konteringen, uppföljningen av ekonomin samt rapporteringen fortsätter serviceområdet praxisen med interna utbildningar som visat sig fungera väl. Uppdaterade system och god kunskapsnivå gör processerna smidigare. Smidiga processer, minimerandet av fel och behovet av korrigeringar samt möjliggörandet av automatiska dataöverföringar istället för manuellt arbete frigör arbetstid av sakkunniga och ledare för de uppgifter som ändringen av verksamhetsmiljön förutsätter av tjänsterna.

Bildnings- och fritidsnämnden

Resultaträkning

Bildnings- och fritidsnämnden	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	1 468 331	1 518 385	1 503 155	1 518 188	1 533 373
Försäljningsintäkter	446 209	453 984	460 418	465 022	469 672
Avgiftsintäkter	736 401	851 532	834 177	842 519	850 946
Stöd och bidrag	116 114	31 854	31 854	32 174	32 496
Övriga verksamhetsintäkter	169 607	181 015	176 706	178 473	180 259
Verksamhetskostnader	-9 755 790	-9 858 715	-9 403 873	-9 467 617	-9 562 286
Personalkostnader	-6 198 765	-6 220 636	-6 933 906	-7 003 252	-7 073 279
Löner och arvoden	-5 170 007	-5 068 109	-5 595 997	-5 651 956	-5 708 475
Lönebikostnader	-1 028 759	-1 152 527	-1 337 909	-1 351 296	-1 364 804
Köp av tjänster	-2 453 873	-2 452 215	-1 217 600	-1 229 778	-1 242 074
Material, förnödenheter och varor	-742 193	-815 934	-820 573	-828 776	-837 063
Bidrag	-285 236	-303 883	-333 883	-337 223	-340 595
Övriga verksamhetskostnader	-75 723	-66 047	-97 911	-68 588	-69 275
Verksamhetsbidrag	-8 287 459	-8 340 330	-7 900 718	-7 949 429	-8 028 913
Interna intäkter totalt	184 526	0	0	0	0
Interna utgifter totalt	-6 162 720	-4 890 414	-4 743 799	-4 791 236	-4 839 148
varav:					
ICT-tjänster	-221 238	-243 240	0	0	0
Städtjänster	-360 348	-378 563	-430 295	-434 597	-438 942
Hyror för byggnader	-2 235 149	-3 423 611	-3 299 504	-3 332 499	-3 365 825
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-8 287 459	-203	-190	-190	-191

Specifikation enligt servicegrupp

Förvaltning och utveckling	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	3 188	447	447	451	456
Externa verksamhetsutgifter	-3 290 320	-2 865 485	-1 595 184	-1 580 836	-1 596 644
Verksamhetsbidrag	-3 287 132	-2 865 038	-1 594 737	-1 580 385	-1 596 188
interna verksamhetsutgifter	-421 046	-435 593	-432 794	-437 122	-441 493
Fritidstjänster	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	1 465 144	1 517 938	1 502 708	1 517 737	1 532 917
Externa verksamhetsutgifter	-6 465 470	-6 993 230	-7 808 689	-7 886 781	-7 965 642
Verksamhetsbidrag	-5 000 327	-5 475 292	-6 305 981	-6 369 044	-6 432 725
interna verksamhetsintäkter	184 526	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-5 741 674	-4 454 821	-4 311 005	-4 354 114	-4 397 655

Förvaltnings- och utvecklingstjänster

Förvaltnings- och utvecklingstjänsterna producerar administrativt stöd och administrativ handledning för serviceområdet för bildning och fritid.

Till helheten hör skolskjutsar, vaktmästartjänsterna på skolorna och lärcentren, ekonomin, upphandlingarna samt den serviceområdesspecifika koordineringen i fråga om nybyggnad, reparationsbyggnad, första inredningen samt problemen med inomhusluften. Utvecklingstjänsterna producerar den officiella statistiken och prognoserna och koordinerar sektorns projekt, data- och kommunikationsteknik, dataförvaltning, dataskydd och kommunikation.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

På grund av rapportering av kommunernas ekonomiuppgifter samt automatiseringen av rapporteringen har anslagen för skolskjutsar överförts till helheterna för den grundläggande utbildningen och förskoleundervisningen. Kostnadseffekten på den finskspråkiga grundläggande utbildningen 1 437 606 €, på den svenskspråkiga grundläggande utbildningen 553 673 € och på de småbarnspedagogiska tjänsterna totalt 6 040 €.

Lagts till 30 000 € som fördelas mellan ungdomsväsendet, finska utbildningsväsendet och svenska utbildningsväsendet, till de objekt som sektorn bestämt, med beaktande av resultaten av den välfärds- och säkerhetsenkät som kommuninvånarna har möjlighet att besvara.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Informationsledarskap
Ledning av ekonomin

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Bildningsväsendets förvaltnings- och utvecklingstjänster	32,54	30,94	29,94	29,94	29,94
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0	0	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	1*	0	0
Beräkning av dem som övergår till välfärdsområdet		0	0	0	0
Fritidstjänster	108,97	108,5*	111,5	111,5	111,5
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0	3	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	0	0	0
De som överförs till välfärdsområdet		0	0	0	0
		*Navigatorn överförd från de gemensamma tjänsterna	*Befattningen som kundservicesekreterare för skolskjutsar överförd till utbildningstjänsterna		
Totalt	141,51	139,44	141,44	141,44	141,44

Investeringar

Proj. nr	Investeringsobjekt	Typ	BU 2024	EP 2025	EP 2026
9016	Utrymmesreserveringsprogram	Datorprogram	20 000	10 000	10 000
9818	Gemensamma campuset	Lös egendom	0	0	3 325 000
9861	Gesterby skolcentrum / GWP	Lös egendom	0	2 898 000	1 242 000

Förvaltning och utveckling

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden	3. Vi leder med kunskap	De nuvarande bokföringsnoteringarna stöder inte ur serviceområdets perspektiv kostnadsfördelningen till rätta verksamheter. Uppföljningen av ekonomin varierar på enhetsnivå. Användbarheten och tillgängligheten av serviceområdets webbsidor tjänar inte till fullo kommuninvånarna.	- Förenhetligande av bokföringsnoteringarna. Utfall 100 % - Kontinuerlig, tidsenlig effektivisering av ekonomin på enhetsnivå. Utfall 100 % - Effektivisering av användbarheten och tillgängligheten av bildningens webbsidor. Utfall 100 %	förvaltningschef specialplanerare planerings- och informationskoordinator
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi minskar ojämlikheten mellan kommuninvånarna genom att beakta olika befolkningsgruppers behov i planeringen av tjänsterna och verksamheten. Vi stärker den sociala hållbarheten genom fungerande integration.	2. Vi balanserar ekonomin	Kalkylmodellen för den skolspecifika resursfördelningen beaktar inte tillräckligt flexibelt de årliga förändringarna i elevantalet eller specialbehoven bland elever och studerande.	Vidareutveckling av ledningen av ekonomin - stöd för och uppföljning/bedömning av reformen av modellen för den skolspecifika resursfördelningen inom undervisningen Utfall 100 % version 2 färdig 6/2024	förvaltningschef specialplanerare utvecklingschef

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Skolskjutsar					
Elever som omfattas av skjutsförmånen		1 130	980	970	970
Kostnader euro / elev		1 323*		1 350*	
Kostnader euro / elev		1 323*		1 350*	

Fritidstjänster

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Musikinstitutet					
Nettokostnader euro/undervisningstimme	66	67	72	73	73
Antal elever/studerande inom grundläggande undervisning	318	300	300	300	300
Medborgarinstitutet					
Nettokostnader euro/undervisningstimme	57	50	59	59	60
Antalet elever/kursdeltagare	6730	8200	8200	8200	8200
Bildkonstskolan					
Nettokostnader euro/undervisningstimme	84	64	87	88	88
Antal elever/studerande inom grundläggande undervisning	452	360	360	360	360
Kulturtjänster					
Nettokostnader euro/invånare	11,3	10,5	9,3	9,4	9,6
Bibliotekstjänster					
Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Nettokostnader euro/invånare	91,5	65,9	67,0	67,7	68,3
Antal utlåningar	560 140	600 000	600 000	600 000	600 000
Besökarantal	546 922	600 000	600 000	600 000	600 000
Idrottstjänster					
Nettokostnader euro/invånare	76	75,8	83,0	83,2	83,5
Besökarantalet i simhallen	185 163	190 000	200 000	200 000	200 000
Antalet ledda grupper för unga i föreningar inom idrottstjänster som understöds av kommunen/år	274	300	300	300	300
Antalet deltagare i idrottstjänster som idrottstjänsterna producerar/år	9591	17 000	17 000	18 000	18 000
Ungdomstjänster					
Antalet 0–28-åringar	12 807	13 327	13 221	13 153	13 153
Nettokostnader euro / 0–28-åringar	123	140	163	165	167

Fritidstjänster

Fritidstjänsterna möjliggör

Livslång självutveckling, livslånga hobbyer, livslångt lärande

- meningsfulla aktiviteter för varje kommuninvånare: som närtjänst, som digital tjänst, på egen hand

Främjande av välfärd och hälsa inom fritidstjänsterna – lätt i alla åldrar

Fritidstjänsternas tjänster är mycket betydelsefulla i kommunens arbete för främjande hälsa och välfärd. Främjande av hälsa och välfärd är en av kommunens basuppgifter, och bestämmelser om främjande av hälsa och välfärd ingår i kommunallagen samt i flera speciallagar som även gäller fritidstjänsterna. Fritidstjänsternas tjänster i sin helhet främjar kommuninvånarnas hälsa, producerar livskvalitet för kommuninvånarna och är en källa för välbefinnande. Tjänsterna ökar gemenskapen och känslan av samhörighet och förebygger utslagning. Fritidstjänsternas tjänster är en betydande faktor som främjar välfärd och hälsa hos kommuninvånare i alla åldrar. Tjänster produceras för kommuninvånarna i samarbete med föreningar och andra aktörer.

Främjande av yngre tonåringars välbefinnande och stödande av yngre tonåringars vardag

Ett centralt utvecklingsobjekt för serviceproduktion inom fritidstjänsterna är i främjandet av yngre tonåringars välbefinnande. Behovet av stöd i ungdomars vardag har ökat. Barn i årskurserna 1–6 och yngre tonåringar är delvis utan närvaro av en trygg vuxen – ledd eftermiddagsverksamhet och aktiviteter. Det är viktigt att utveckla tröskelfritt stöd i ungdomars vardag. För närvarande har man genom produktion av service inte helt kunnat svara mot behoven av stöd i vardagen trots att till exempel den tröskelfria och avgiftsfria MyHobby-hobbyverksamheten samt ungdomslokaler i juniorklubbverksamhet har utvecklats varje år. Företeelsen har för närvarande kunnat ses i Masabyområdet samt i bibliotekshuset Fyri i centrum. När kommunstyrelsen beslutade om budgetramen för år 2024 anvisades 100 000 euro för verksamhet för yngre tonåringar. Tjänster utvecklas regionalt ändamålsenligt så att man ökar ledd verksamhet och närvaro av en trygg vuxen i yngre tonåringars eftermiddagar.

Också i regeringsprogrammet konstateras att ungas välbefinnande är mer polariserat än tidigare. Utslagning och ökad psykisk ohälsa bland unga är en av de största utmaningarna i vårt samhälle. Det är klart att ju tidigare man identifierar riskerna för utslagning, desto effektivare kan man ingripa i dem. Det ligger i både individens och samhällets intresse att utslagning förebyggs i ett så tidigt skede som möjligt. I regeringsprogrammet identifieras också främjande av ungas välbefinnande i multidisciplinärt samarbete med olika aktörer i samhället, bl.a. mellan välfärdsområdena, kommunerna, skolorna, tredje sektorn och församlingen. Sådant samarbete har också gjorts i Kyrkslätt i fråga om ungdomsarbetet och den avgiftsfria hobbyverksamheten för unga, och det kommer att vidare intensifieras.

Den avgiftsfria MyHobby-hobbyverksamheten är en viktig del av främjandet av barns och ungas välbefinnande. I regeringsprogrammet konstateras att regeringen säkerställer att varje barn och ung person har möjlighet till minst en hobby som intresserar dem. Helheten av hobbyverksamhet för barn och unga utvecklas i samarbete med hobbyaktörer. Fritidstjänsterna har i flera år utvecklat avgiftsfri hobbyverksamhet med lokala föreningar, och man har strävat efter att öka verksamheten med medel från statsbidraget för Finlandsmodellen för hobbyverksamhet. Den avgiftsfria hobbyverksamheten har sedan början av år 2023 varit en del av ungdomslagen, och kommunerna har skyldighet att göra det möjligt för ungdomar som deltar i grundläggande utbildning att ha en avgiftsfri hobby som intresserar dem efter skoldagen eller före början av skoldagen och på så rätt främja ungas välbefinnande.

Utveckling av tjänster för seniorer – Evighetsmaskinens aktiva livsstil och stöd till seniorer

”Fritidstjänsternas evighetsmaskin-verksamhet” – Produktion av kultur- och idrottstjänster för seniorer

Efterfrågan på undervisning och ledd verksamhet under dagtid för seniorer ökar hela tiden. Efterfrågan på dagkurser är redan nu större än vad man kan svara mot, och när befolkningen åldras ökar också behovet av stöd och meningsfulla aktiviteter för seniorer ytterligare. Ökning av motionen i seniorernas vardag och aktivering av seniorerna förutsätter en handlednings-/undervisningsresurs samt lokaler för genomförande av verksamheten. I och med ledd verksamhet och undervisning kan vi stärka seniorbefolkningens samhörighet samt främjande av en motionsinriktad livsstil och främjande av hälsa och välfärd. Också efterfrågan på digiträning för seniorer är kontinuerlig. I regeringsprogrammet identifieras också betydelsen av tillräcklig motion som en del av en hälsosam livsstil. Motion stärker välbefinnandet och förbättrar funktionsförmågan samt hjälper en att lära sig nya saker. Man ser till att möjligheterna att utöva motion och idrott är jämställda. Under regeringsperioden är målet att finländare i alla åldrar motionerar mera. Tillräcklig motion utvecklar de motoriska färdigheterna och förbättrar välbefinnandet. Motion stöder inlärningen och upprätthåller en god psykisk hälsa. Genom ökad motion tryggar man framtidens välfärdssamhälle. Regeringen utarbetar ett nationellt program för en fysiskt aktiv livsstil samt funktionsförmåga som omfattar alla förvaltningsområden.

Undervisning i läskunnighet – grundfärdigheter för lärande

Undervisning av läskunnighet för barn och unga skapar den nödvändiga grundfärdigheten för lärande. Behovet av främjande av läsning som stöd för lärande i anslutning till undervisningen och småbarnspedagogiken är kontinuerligt och större än vad bibliotekstjänsternas resurser för närvarande kan svara mot. Verksamheten utvecklas kontinuerligt för att effektivare producera service, men efterfrågan från skolorna är större än den mängd service som kan produceras. Också efterfrågan om digihandledning för seniorer inom bibliotekstjänsterna är kontinuerlig, och inga stadigvarande resurser kan anvisas för detta.

Också i regeringsprogrammet konstateras att barns och ungas läskunnighet stärks. Man fortsätter verkställandet av läskunnighetsstrategin och utvidgar Läsrörelsen, som syftar till att främja läskunnigheten hos personer i alla åldrar. I

regeringsprogrammet konstateras att de försämrade grundläggande färdigheterna, så som läs- och skrivfärdighet och räknefärdighet, kräver åtgärder i och med de försvagade Pisa-resultaten.

Förstärkande av programmet för kulturfostran och mångsidiggörande av kulturproduktionen

Programmet för kulturfostran för barn och ungdomar, "Kyrksläotts kulturkompass", har startat under år 2023. Kulturkompassens funktionalitet stärks och verksamhet utvecklas under år 2024. Arrangemangen av organisationen har gjort det möjligt för kulturproducenten att inleda sitt arbete i kommunen år 2023.

I regeringsprogrammet identifieras också konstens och kulturens betydelse. Mångsidigt och uppskattat konst- och kulturliv är kännetecknande för en kulturstat. Kultur har en stor betydelse för medborgarnas resiliens, den övergripande säkerheten och känslan av nationell samhörighet. Regeringen har också som mål att till exempel i större utsträckning utnyttja kultur och konst samt motion inom den förebyggande social- och hälsovården. Regeringen kommer också att utarbeta en kulturpolitisk redogörelse. I samband med redogörelsen genomför regeringen en förvaltningsövergripande tillväxtstrategi för de kreativa branscherna.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Främjande av yngre tonåringars välbefinnande. Behovet av stöd i ungdomars vardag har ökat. Barn i årskurserna 1–6 och yngre tonåringar är delvis utan närvaro av en trygg vuxen – ledd eftermiddagsverksamhet och aktiviteter. Det är viktigt att utveckla tröskelfritt stöd i ungdomars vardag.
- Motionshandledning och undervisning för seniorer under dagtid förstärks med fritidstjänsternas Evighetsmaskin-verksamhet. Servicen ökas med iakttagande av utmaningarna med tillgång till lokaler och handledningspersonal.
- Vi strävar genom funktionella arrangemang efter att svara mot det stora behovet av och den stora efterfrågan på främjande av läsning bland barn och ungdomar.
- Sänkning av åldersgränsen för det avgiftsfria seniormotionskortet att gälla 68-åriga Kyrksläottsbor för att främja seniorernas välbefinnande och hälsa.
- Kartläggningen av simhallens skick görs under sommaren och början av hösten 2023. Simhallen börjar närma sig saneringsåldern och underhållskraven ökar. Man tvungen att vara beredd på dessa och även variationerna i elpriset är med allt större underhållskostnader.
- Omfattningen av idrottsplatsnätverket förutsätter ökning av underhållsanslag på grund av ökningen av den allmänna kostnadsnivån och på grund av att nya idrottsplatser blir färdiga. Anslagen räcker inte till för att separat täcka de s.k. småinvesteringarna. Kommunen planerar tillsammans med tredje sektorn och företag anläggning av en konstsnöbana; för detta reserveras högst 10 000 € i idrottsväsendet.

Det gemensamma tyngdpunktsområdet för fritidstjänsternas verksamhet

- Främjande av yngre tonåringars välbefinnande och stödande av yngre tonåringars vardag
- Fritidstjänsternas Evighetsmaskin-verksamhet – Hälsosamma levnadsvanor och aktiv vardag för seniorer
- Kulturproduktion – programmet för kulturfostran för barn och ungdomar
- Möten – lokaler, platser och tjänster där man kan möta andra och själv bli mött

Serviceenheterna inom fritidstjänsterna

Instituten

Medborgarinstitutet i Kyrkslätt har till uppgift att ge undervisning inom sitt verksamhetsområde enligt lagen om fritt bildningsarbete. Syftet med fritt bildningsarbete är att utgående från principen om livslångt lärande ordna utbildning som stöder samhällets enhet, jämlikhet och aktivt medborgarskap. Kommunen får årligen av undervisnings- och kulturministeriet i genomsnitt 0,5 miljoner euro i statsandelar enligt antalet undervisningstimmar för i genomsnitt 11 700 undervisningstimmar inom medborgarinstitutets verksamhet. Medborgarinstitutet producerar undervisningen i läs- och skrivkunnet, som godkänts i integrationsplanen för invandrare och som i sin helhet finansieras för kommunen av staten (lagen om fritt bildningsarbete 9 §).

Kyrksläotts bildkonstskola har till uppgift att inom sitt verksamhetsområde ordna undervisning i bildkonst enligt den allmänna lärokursen inom den grundläggande konstundervisningen enligt lagen om grundläggande konstundervisning. Undervisningens uppgift är att skapa en grund för barns och ungas mentala välmående, emotionella, estetiska och etiska uppväxt samt ge förutsättningar att söka sig till konstutbildningar eller ha konst som hobby resten av livet. Bildkonstskolan hör administrativt till medborgarinstitutet.

Kyrksläotts musikinstitut har i uppgift att ge undervisning enligt den fördjupade lärokursen i musik inom den grundläggande konstundervisningen enligt lagen om grundläggande konstundervisning. Målet för undervisningen är att stöda barns och ungas generella välbefinnande, skapa förutsättningar för mångsidig musikalisk framställning och ge möjligheter att syssla med musik resten av livet samt ge färdigheter att söka till yrkesstudier. Kommunen får årligen i genomsnitt 0,5 miljoner euro i statsandelar enligt antalet undervisningstimmar för 11 314 undervisningstimmar inom musikinstitutets verksamhet av undervisnings- och kulturministeriet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Kund- och studerandeorienterad utveckling av tjänster och främjande av möjligheter att lära sig
- Mångsidiga utbildningstjänster i samarbete – mellan aktörer inom fritidstjänsterna (bl.a. hobbyverksamhet, vattenmotion, evenemang och projekt), utvidgning av undervisningsverksamheten, speciellt genom samarbete med gymnasierna, biblioteken, föreningar och servicehemmen samt internationellt samarbete.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Medborgarinstitutet har som mål att tillsammans med idrottstjänsterna samt biblioteks- och kulturtjänsternas utveckla öka dagundervisningen i idrott, språk, hantverk och konstämnen i takt med att antalet kommuninvånare över 65 år ökar. För tillfället verkar medborgarinstitutet i regel i skollokaler där medborgarinstitutet inte kan undervisa dagtid, så vi måste skaffa ersättande undervisningslokaler till marknadspris. Användningen av biblioteket och kommunhuset som lokal för dagundervisning utvecklas.

I regeringsprogrammet identifieras det fria bildningsarbetets betydelse för att öka kompetensen och för hobbyverksamheten. I enlighet med regeringsprogrammet är avsikten dock att öka självrisikandelen för den hobbybaserade verksamheten för vuxna inom det fria bildningsarbetet. För år 2024 har det i regeringsprogrammet anvisats en minskning av statsandelen för medborgarinstitutet på riksnivå. Konsekvenserna av detta ska vid behov beaktas i medborgarinstitutets ekonomi.

I regeringsprogrammet konstateras också att lagstiftningen om grundläggande konstundervisning ses över. Målet är att förbättra undervisningens tillgänglighet med beaktande av de olika konstområdena.

Medborgarinstitutet utvecklar vidare kompetensbaserad kursplanering i samarbete med Hiiden opisto och lokala skolor inom andra stadiet. De kompetensbaserade kurserna kan bli en del av det riksomfattande Koski-systemet, som upprätthålls av Utbildningsstyrelsen, och studerandena kan räkna dessa kurser till godo för examen inom olika branscher.

Institutens kund- och studerandeorientering utvecklas regelbundet med elektroniska enkäter, möten med kommuninvånare på anmälningdagarna och på evenemang på biblioteken i centrum, Veikkola och Masaby. Kommuninvånarnas delaktighet stärks, och de deltar i större utsträckning i utarbetandet av undervisnings- och kursutbudet.

Bildkonstskolans lärmiljöer utvecklas så att de motsvarar läroplanens behov, vilket möjliggör bl.a. digital bildbehandling och animationer. Läroplanen innehåller också traditionella arbetssätt för bildkonst, för vilka redskapen utvecklas.

Musikinstitutet har som mål är att erbjuda fler barn och unga än tidigare möjligheten att mångsidigt ha musik som hobby i Kyrkslätt. Försöket som går ut på att elevvalet genomförs i anmälningssordning till instrumentövningsavdelningen och som påbörjats år 2023 fortsätter. Inträdesprocenten var 78 % våren 2023. Inträdesprocenten ökas med hjälp av instrumentövningsverksamhet, skolsamarbete och musikundervisning för småbarn.

Musikinstitutet behöver ersättande undervisnings- och konsertlokaler eftersom en del av klassrummen i Villa Haga och Kyrksläotts församlingshem inte står tillgängliga år 2024. Avgiftsfria konserter som är öppna för allmänheten (60 konserter/vecka) är en viktig del av genomförandet av läroplanen.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
3. Vi satsar på invånarna och välfärd		Kvaliteten på undervisningen är den viktigaste värderingen som styr institutens verksamhet. Studerandenas och elevernas erfarenheter av den upplevda kvaliteten på undervisningen samlas inte regelbundet, varför det är viktigt att utveckla ett system där den upplevda kvaliteten på undervisningen regelbundet mäts och jämförs med läroplanerna och kursutbudet.	Vi utvecklar systemet som mäter den upplevda kvaliteten på undervisningen så att den blir mer regelbunden och kursspecifik. Den upplevda kvaliteten på undervisningen på nivå 4 mäts med en elektronisk enkät år 2024. Som bedömningsskala används 1–5.	Rektorn för fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning

Biblioteks- och kulturtjänster

Kultur- och bibliotekstjänsterna har i uppgift att främja alla befolkningsgruppers jämlika möjligheter till och deltagande i kultur, konst och bildning, tillgång till och användning av information, läskultur och mångsidig läskunnighet, möjligheterna till ett livslångt lärande och utveckling av kunnandet samt aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet. Dessutom är uppgiften att stöda människornas möjlighet till kreativt uttryck och kreativ verksamhet samt skapande och upplevelse av konst, stärka befolkningens välfärd och hälsa samt delaktighet och social gemenskap genom kultur och konst samt att skapa förutsättningar för utvecklingen av den lokala och regionala livskraften och den kreativa verksamhet som stöder den genom kultur och konst.

Biblioteks- och kulturtjänsterna främjar hälsa och välfärd, kommuninvånarnas delaktighet och kommunens livskraft samt förebygger utslagning. Kulturtjänsterna stärker den lokala verksamhetskulturen och kulturförstran samt kännedomen om lokalhistorien och svarar för Ragvalds museiområdes verksamhet. Medborgarverksamheten är kärnan i den lokala kulturverksamheten som understöds med bidragssystemet och samarbete. Utöver fritidstjänsterna ordnar också tredje sektorn och andra samarbetspartner ordnar olika slags verksamhet och öppna evenemang i bibliotekens lokaler.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Främjande av barns och ungas läsning och läskunnighet
- Utveckling av tjänster och digirådgivning för de äldre
- Förstärkning av programmet för kulturförstran tillsammans med olika aktörer samt mångsidiggörande av kulturutbudet
- Utveckling av lokaler, tjänster och verksamhet som möjliggör möten

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Främjande av barns och ungas läsning och läskunnighet är en av bibliotekets mest centrala uppgifter. Oron över försämrad läskunnighet och minskad läsning bland barn och unga har ökat. Enligt undersökningar främjar god läskunnighet framgång i livet och förebygger utslagning. För att kunna svara på ökningen av behovet av att främja läsning krävs det av biblioteket större satsningar än hittills. Också flera olika instanser inom skolorna har uttryckt oro på grund av att resurserna för främjandet av läskunnighet är för ringa.

Bibliotekstjänsterna satsar också tillsammans med de övriga enheterna inom fritidstjänsterna särskilt på utveckling av service och digihandledning för seniorer. Bibliotekstjänsterna har fått statsunderstöd (Regionförvaltningsverket i Södra Finland) för projektet Mennäänkö yhdessä? – yhteisöllistä digineuvontaa hyvinvoinnin tueksi, som syftar till att främja kommuninvånarnas välmående genom att stärka de digitala färdigheterna.

Med hjälp av programmet för kulturförstran stöder man barns och ungas rätt att uppleva konst och kultur och främjar kulturförstrans tillgänglighet, jämställdhet och mångsidighet. Via kommunens eget program för kulturförstran, Kulturkompassen, kan barn och unga bekanta sig med den lokala kulturen, de olika aktörerna på området och olika konstformer. Kulturtjänsterna har fått bidrag (Svenska kulturfonden) för utveckling av de digitala lärmiljöerna samt guidningar på det lokalhistoriska museet.

Biblioteks- och kulturtjänsterna stärker den mångsidiga kulturproduktionen och verksamheten samt utveckling av, utbudet på och upplivning av mötesplatser för kommuninvånare.

Man ska också i enlighet med regeringsprogrammet se till att bibliotekstjänsterna är tillgängliga, både så att man allmänt ser till att bibliotekstjänsterna är tillgängliga och genom att utnyttja meröppenhet och bokbussens tjänster. Också det omfattande och mångsidiga elektroniska materialet ökar bibliotekstjänsternas tillgänglighet. År 2024 har vi för avsikt att ansluta oss till det riksomfattande e-biblioteket.

För att utveckla helheten av föreningsverksamheten utreder vi möjligheterna och kostnaderna för digitaliseringen av bidragsprocessen för bidragen till föreningar.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
3. Vi satsar på invånarna och välfärd		Biblioteken fungerar som mötesplatser och ordnar och möjliggör varierande verksamhet och öppna evenemang.	Antalet öppna evenemang 400 evenemang/år.	Biblioteks- och kulturchef
		Programmet för kulturfostran för barn och ungdomar, Kyrksläotts Kulturkompass, är en viktig del av kulturtjänsternas verksamhet.	Pilotprojekten för och stärkningen av nya helheter ska bli en del av programmet för kulturfostran.	Biblioteks- och kulturchef
		I bidragsprocessen för bidragen till föreningar finns det ingen möjlighet att uträtta ärenden online.	Vi utreder möjligheten till och kostnaderna för digitaliseringen av bidragsprocessen.	Biblioteks- och kulturchef

Ungdoms- och idrottstjänster

Ungdoms- och idrottstjänsterna svarar för idrottstjänster som främjar hälsa och välfärd, genomför ungdomsarbete i olika former, svarar för koordineringen av förebyggande mentalvårds- och rusmedelsarbete, låter bygga och upprätthåller idrottsplatser och främjar i enlighet med ungdomslagen barns och ungas hobbymöjligheter tillsammans med de övriga enheterna inom bildnings- och fritidstjänsterna. Ungdoms- och idrottstjänsterna stöder också genomförande av föreningsverksamhet och främjar de ungas möjligheter att påverka.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Utveckling av tröskelfria tjänster för yngre tonåringar
- Främjande av aktiv livsstil bland seniorer

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

På grund av coronapandemin är ungdomars välbefinnande generellt sett fortfarande mer polariserat än tidigare. Man ska särskilt lägga märke till unga vars ställning av olika orsaker är sårbarast. Att göra tillsammans och samarbete över servicegränserna står i centrum i utvecklingen av tjänsterna för ungdomar.

Behovet av stöd i ungdomars vardag har ökat. Barn i årskurserna 1–6 och yngre tonåringar är delvis utan närvaro av en trygg vuxen – ledd eftermiddagsverksamhet och aktiviteter. Det är viktigt att utveckla tröskelfritt stöd i ungdomars vardag. Med det anslag som anvisats i budgetramen utvecklas tjänster regionalt ändamålsenligt så att man ökar ledd verksamhet och närvaro av en trygg vuxen i yngre tonåringars eftermiddagar.

Förebyggande mental- och missbrukarvård i kommunen är lagstadgad verksamhet som syftar till att förebygga och minska rusmedelsbruket, förebygga problem med hasardspel och främja kommuninvånarnas psykiska välmående. För att genomföra förebyggande mental- och missbrukarvård bör man göra omfattande samarbete med kommunen, välfärdsområdet, kommuninvånarna och andra aktörer. Vi identifierar, utvecklar och genomför planmässigt förebyggande verksamhetsmodeller och metoder för mental- och missbrukarvård bättre än förr i fråga om alla åldersgrupper.

Motion och fysisk aktivitet har en central betydelse för människans övergripande välbefinnande. Under och efter coronapandemin har betydelsen av motion och en aktiv vardag som en del av en hälsosam livsstil och välmående fått fokus. Skapande av förutsättningar för en aktiv och motionsinriktad livsstil förutsätter allt starkare samarbete mellan de olika serviceområdena i kommunen, välfärdsområdet, lokala föreningar och kommuninvånare. Målet är att öka jämlikt tillgängliga fritidsmöjligheter samt verksamhet som främjar välbefinnande och funktionsförmåga framför allt för kommuninvånare som rör sig lite med tanke på sin hälsa, äldre kommuninvånare, kommuninvånare som upplever funktionshinder och kommuninvånare i svag social ställning. Det är ändamålsenligt att sänka åldersgränsen för det avgiftsfria seniomotionskortet att gälla 68-åriga Kyrksläottsbor. Dessutom identifierar man tjänster och lokaler för en aktiv vardag och kommunicerar om dem på ett tillgängligt sätt.

Efterfrågan på ledd verksamhet och undervisning under dagtid för seniorer ökar hela tiden. Efterfrågan på dagkurser är redan nu större än vad man kan svara mot, och när befolkningen åldras ökar också behovet av stöd och meningsfulla aktiviteter för seniorer ytterligare. Vi utvecklar arbetet med att göra seniorernas vardag mera motionsinriktad och aktiveringen av seniorerna med Evighetsmaskin-verksamheten, med vilka vi producerar både motionshandledning och annan undervisning och kulturverksamhet.

I enlighet med regeringsprogrammet ämnar regeringen överföra de tillgångar som hör till den nuvarande mervärdesskattesatsen på 10 % till 14 % så att motionshandledningsverksamheten ingår i den. När vi vet den mer exakta tidpunkten för denna ändring måste den beaktas i ekonomin för den ledda verksamheten. Regeringen har ändå som mål att få alla åldersgrupper att motionera mer, och för att förverkliga detta utarbetas det ett förvaltningsövergripande program för en fysiskt aktiv livsstil samt funktionsförmåga, Mer motion i Finland, enligt regeringsprogrammet.

Utmaningarna med rekrytering av yrkeskunniga inom idrottsbranschen har påverkat och påverkar fortfarande utbudet på de välfärdstjänster som står till buds. Efter coronapandemin har det speciellt blivit betydligt svårare att rekrytera behörig personal.

För att utveckla helheten av föreningsverksamheten utreder vi möjligheterna och kostnaderna för digitaliseringen av bidragsprocessen för bidragen till föreningar.

Kostnaderna för upprätthållandet av det nuvarande rekreations- och näridrottsplatsnätet har kontinuerligt stigit på grund av den allmänt förhöjda kostnadsnivån. Vi utvecklar och genomför motionsförhållanden genom att ta hand om saneringar av, säkerheten i och tillgängligheten av det nuvarande idrottsplatsnätet så långt som anslaget för underhåll räcker till samt genom långsiktig planering och genomförande av investeringar i rekreations- och motionsobjekten.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
3. Vi satsar på invånarna och välfärd		Behovet av tröskelfritt stöd och service på fritiden hos elever i årskurserna 1–6 och yngre tonåringar har ökat.	Vi ökar och utvecklar den ledda verksamheten och närvaron av en trygg vuxen för yngre tonåringar i de lägre årskurserna.	Ungdoms- och idrottschefen
		Efterfrågan på ledd verksamhet under dagtid för seniorer ökar hela tiden.	Vi identifierar tjänster och lokaler för en aktiv vardag och ökar dagverksamheten för seniorer.	Ungdoms- och idrottschefen
		I bidragsprocessen för bidragen till föreningar finns det ingen möjlighet att utträta ärenden online.	Vi utreder möjligheten till och kostnaderna för digitaliseringen av bidragsprocessen.	Ungdoms- och idrottschefen

Finska nämnden för fostran och utbildning

Resultaträkning

Finska nämnden för fostran och utbildning	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	5 635 164	4 377 840	5 014 590	5 064 736	5 115 385
Försäljningsintäkter	1 078 213	704 938	1 041 688	1 052 105	1 062 626
Avgiftsintäkter	2 626 663	1 998 220	2 298 220	2 321 202	2 344 415
Stöd och bidrag	1 905 414	1 619 574	1 619 574	1 635 770	1 652 128
Övriga verksamhetsintäkter	24 874	55 108	55 108	55 659	56 216
Verksamhetskostnader	-52 552 431	-53 990 193	-61 176 433	-61 747 793	-62 365 273
Personalkostnader	-42 895 218	-43 797 176	-48 274 224	-48 756 964	-49 244 536
Löner och arvoden	-34 952 311	-35 710 424	-38 841 659	-39 230 078	-39 622 378
Lönebikostnader	-7 942 907	-8 086 752	-9 432 565	-9 526 886	-9 622 158
Köp av tjänster	-6 638 022	-6 885 638	-9 377 385	-9 430 758	-9 525 065
Material, förnödenheter och varor	-1 314 015	-1 559 415	-1 559 415	-1 575 008	-1 590 760
Bidrag	-1 503 864	-1 610 800	-1 590 800	-1 606 708	-1 622 775
Övriga verksamhetskostnader	-201 312	-137 164	-374 609	-378 355	-382 137
Verksamhetsbidrag	-46 917 267	-49 612 353	-56 161 843	-56 683 057	-57 249 888
Interna intäkter totalt	72 870	0	0	0	0
Interna utgifter totalt	-23 047 806	-22 859 940	-22 093 527	-22 314 466	-22 537 610
varav:					
ICT-tjänster	-1 299 393	-2 284 320	0	0	0
Städtjänster	-1 767 431	-1 825 803	-1 918 829	-1 938 018	-1 957 397
Hyror för byggnader	-6 442 540	-14 903 679	-15 647 273	-15 803 747	-15 961 784
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-46 917 267	-1 206	-1 355	-1 357	-1 362

Specifikation enligt servicegrupp

Finsk småbarnspedagogik	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	2 822 195	1 966 083	2 166 083	2 187 744	2 209 622
Externa verksamhetsutgifter	-21 345 034	-23 006 270	-25 374 561	-25 628 300	-25 884 587
Verksamhetsbidrag	-18 522 839	-21 040 187	-23 208 478	-23 440 556	-23 674 965
interna verksamhetsintäkter	8 745	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-6 412 147	-6 136 401	-6 311 852	-6 374 974	-6 438 724
Finska utbildningstjänster					
Externa verksamhetsintäkter	2 812 969	2 411 757	2 848 507	2 876 992	2 905 763
Externa verksamhetsutgifter	-31 207 397	-30 983 923	-35 801 872	-36 119 493	-36 480 686
Verksamhetsbidrag	-28 394 428	-28 572 166	-32 953 365	-33 242 501	-33 574 923
interna verksamhetsintäkter	64 125	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-16 635 658	-16 723 539	-15 781 675	-15 939 492	-16 098 886

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen styrs planerat och kontrollerat. För att den privata servicens andel av småbarnspedagogiken i kommunen ska vara 25–30 % enligt målet, bör verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter förbättras. Villkoren för servicesedel förbättras genom att höja koefficienten för dem som använder småbarnspedagogik 21–34 h i veckan från 0,8 till koefficienten 1. Koefficienten för servicesedel för barn under 3 år höjs från 1,55 till 1,6. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på de nya kostnaderna i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ändringen av personaldimensioneringen i lagen om småbarnspedagogik höjer fortfarande personalkostnaderna. Ändringen trädde i kraft 1.8.2021.
- På basis av ändringen i personalstrukturen enligt lagen om småbarnspedagogik ändras enligt behov befattningar som barnskötare som blir lediga till befattningar som lärare/socionom inom småbarnspedagogik.
- Lönen för de yrkesgrupper inom småbarnspedagogiken som lider av arbetskraftsbrist förbättras från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på åtgärden i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ett nytt verksamhetsstyrningssystem för småbarnspedagogiken tas i bruk delvis överlappande med systemet som utgår 2024.
- Vi utvecklar pedagogiken inom småbarnspedagogiken vidare med statsunderstöd för att stödja genomförandet av jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur.
- Den bostadsbaserade förläggningen som inrättats i Kyrkslätt och ökningen av antalet flyktingar i privat inkvartering i Kyrkslätt på grund av kriget i Ukraina ökar behovet av platser inom undervisningen som förbereder för den grundläggande utbildningen, behovet av undervisning i finska som andra språk och eget modersmål samt behovet av stöd i finska i de olika läroämnena. Vi måste förbereda oss för utveckling av personalens kompetens. Också behovet av tolkning och översättning ökar.
- Konsekvenserna av de exceptionella undervisningsarrangemangen och coronavirusepidemins efterverkningar på elevernas lärande och välmående ökar ytterligare behovet av både pedagogiskt stöd och elevvårdsstöd.
- Lösningarna med ersättande lokaler för skolor och gymnasiet och utrustningen av dem, planeringen av byggnadsprojekt och ökningen av rivnings-, upphandlings- och flyttkostnaderna påverkar utbildningstjänsternas kostnader.
- Överföringen av elevvårdstjänsterna från kommunens utbildningstjänster till Västra Nylands välfärdsområde påverkar utbildningstjänsternas kostnader.

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Tjänster inom småbarnspedagogik	357,87	384,11	384,11	384,11	384,11
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0	0	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	0	0	0
De som överförs till välfärdsområdet		1	0	0	0
Utbildningstjänster	507,07	467,07	470,07	470,07	470,07
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		3	3	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	0	0	0
De som överförs till välfärdsområdet		13	0	0	0
Totalt	864,94	851,18	854,18	854,18	854,18

Investeringar

Proj. nr	Investeringsobjekt	Typ	BU 2024	EP 2025	EP 2026
9809	Småbarnspedagogikens kåta	Lös egendom	27 000	0	0

Finsk småbarnspedagogik

Olika verksamhetsformer inom småbarnspedagogiken är daghems- och familjedagvård, förskoleundervisning samt öppen småbarnspedagogisk verksamhet, inklusive invånarparkverksamhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Förebyggande av utslagning och främjande av välmående
- Uppväxt i hållbar livsstil
- Stärkande av framtidsfärdigheter
- Kundernas jämlika delaktighet
- Utveckling av personalens kunskaper och välmående

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen styrs planerat och kontrollerat. För att den privata servicens andel av småbarnspedagogiken i kommunen ska vara 25–30 % enligt målet, bör verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter förbättras. Villkoren för servicesedel förbättras genom att höja koefficienten för dem som använder småbarnspedagogik 21–34 h i veckan från 0,8 till koefficienten 1. Koefficienten för servicesedel för barn under 3 år höjs från 1,55 till 1,6. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på de nya kostnaderna i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Lönen för de yrkesgrupper inom småbarnspedagogiken som lider av arbetskraftsbrist förbättras från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på åtgärden i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ett nytt verksamhetsstyrningssystem för småbarnspedagogiken tas i bruk delvis överlappande med systemet som utgår 2024.
- Ändringen av personaldimensioneringen i lagen om småbarnspedagogik höjer fortfarande personalkostnaderna. Ändringen trädde i kraft 1.8.2021.
- På basis av ändringen i personalstrukturen enligt lagen om småbarnspedagogik ändras enligt behov befattningar som barnskötare som blir lediga till befattningar som lärare/socionom inom småbarnspedagogik.
- Vi utvecklar pedagogiken inom småbarnspedagogiken vidare med statsunderstöd för att stödja genomförandet av jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur.
- Anslagen för skolskjutsarna har överförts till helheterna för den grundläggande utbildningen och förskoleundervisningen på grund av rapporteringen av kommunens ekonomiuppgifter till statskontoret samt automatiseringen av rapporteringen. Kostnadseffekten på den finskspråkiga småbarnspedagogiken är 3 640 €.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Lagen om småbarnspedagogik, som trädde i kraft 1.9.2018, stärker kvaliteten på småbarnspedagogiken genom att höja personalens utbildningsnivå. Senast 2030 ska 2/3 av daghemspersonalen i stället för nuvarande 1/3 vara lärare och socionomer inom småbarnspedagogik, av vilka minst hälften är under beteckningen lärare inom småbarnspedagogik. Befattningar som barnskötare som blir lediga ändras till befattningar som lärare/socionom inom småbarnspedagogik.

Vi anpassar utbudet av småbarnspedagogik under planeringsperioden till efterfrågan på alla områden genom att minska personalen på de verksamhetsställen där användningsgraden är mindre än utbudet av platser inom småbarnspedagogik.

Småbarnspedagogikens servicenät baserar sig på effektiv utrymmes användning och hög belägningsgrad. Den privata småbarnspedagogikens andel av hela serviceproduktionen styrs planerat och kontrollerat med beaktande av kommunens försörjningsberedskap och kundens valmöjligheter. Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen är 25–30 %. Den privata småbarnspedagogiken stöds med servicesedel. Verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter förstärks genom att förbättra servicesedelns villkor. Koefficienten för dem som använder 21–34 h småbarnspedagogik per vecka höjs från 0,8 till koefficienten 1. Koefficienten för servicesedel för barn under 3 år höjs från 1,55 till 1,6. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2024 för hela årets del. Man har förberett sig på de nya kostnaderna i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.

Man deltar i försöket med tvåårig förskoleundervisning 1.8.2021–31.7.2024. De finskspråkiga försöksdaghemmen är Vuorenmäen päiväkoti, Nissnikun päiväkoti, Masalan päiväkoti och Kartanonrannan päiväkoti.

Med samarbete mellan småbarnspedagogiken och vårdnadshavarna bekräftar man barnets rätt till hälsa och välfärd. Man främjar fortfarande barnens fysiska aktivitet genom att inom småbarnspedagogiken utveckla en idrottslig verksamhetskultur i vardagen samt erbjuda familjer gratis familjemotionsrådgivning inom projektet Rör på dig med mig. Åtgärder riktas särskilt till att öka personalens kompetens samt till barn och familjer som rör på sig lite och behöver stöd i sin fysiska aktivitet.

Vi utvecklar pedagogiken inom småbarnspedagogiken vidare med statsunderstöd för att stödja genomförandet av jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur genom att anställa resursbarnskötare till barngrupperna.

Vi fortsätter fortfarande genom läroavtal ordna utbildningar som leder till yrkesexamen som miljöpedagog och inom idrott.

Vi fortsätter Grön Flagg-verksamheten.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden: Vi investerar i framtiden via inläring och välfärd.		Inom småbarnspedagogiken råder det brist på behörig fostringspersonal. Vi tar hand om en god arbetsgivarbild och om personalens välmående samt om utbildningen av personalen.	Behörighetsgraden för den lagstadgade fostringspersonalen (även vikarier över 5 mån) 100 % inom den kommunala småbarnspedagogiken.	Direktören för småbarnsfostran
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi erbjuder tvåspråkiga tjänster för personer i alla åldrar. Vi utvecklar närtjänster som stöd för välfärden.		Utgångspunkten för ordnande av småbarnspedagogiska tjänster är ett fungerande servicenät, mångsidiga, kundorienterade och högklassiga tjänster inom småbarnspedagogiken.	Kundbelåtenheten på minst god nivå (4)	Direktören för småbarnsfostran
		I princip bildas barngrupperna så effektivt som möjligt. Beläggningsgraden försvagas av eventuella rumsbegränsningar och ett större relationstal mellan barnen och personalen i grupperna för barn i behov av stöd.	Beläggningsgraden inom kommunala daghemsplatser är minst 98 %.	Direktören för småbarnsfostran
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi minskar ojämlikheten mellan kommuninvånarna genom att beakta olika befolkningsgruppers behov i planeringen av tjänsterna och verksamheten. Vi stärker den sociala hållbarheten genom fungerande integration.		Vi vill planmässigt styra den privata småbarnspedagogikens andel av hela serviceproduktionen med beaktande av kommunens försörjningsberedskap och kundernas valmöjligheter.	Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen 25–30 %	Direktören för småbarnsfostran

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Småbarnspedagogik					
Antal 0–6-åringar 31.12	2 490	2 502	2 531	2 559	2 628
Andelen barn i småbarnspedagogik i % av åldersklassen 0–6-åringar	73	73	73	73	73
Barn inom kommunal småbarnspedagogik	1 327	1 370	1 382	1 401	1439
Barn inom privat småbarnspedagogik	490	456	465	467	479
Nettokostnaderna för kommunal småbarnspedagogik, euro/barn	10 628	11 234	12 320	12 275	12 070
Barn som omfattas av hemvårdsstödet 31.12 (fi+sv)	354	359	361	364	372
Nettokostnaderna för småbarnspedagogik € / åldersklassen 0–6-åringar/barn (fi+sv)	8 870	9 628	10 464	10 472	10 341
Antalet 0–6-åringar (fi+sv)	2 927	2 898	2 910	2 937	3 004
Förskoleundervisning					
Antal elever	394	367	380	330	345

Finska utbildningstjänster

De finska utbildningstjänsterna består av verksamheter som gäller finsk grundläggande utbildning, undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen, gymnasieutbildning, undervisning i eget modersmål som kompletterar den grundläggande utbildningen, eftermiddagsverksamhet för skolelever och klubbverksamhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- En välmående skola: utveckling av en gemenskapsfrämjande och psykologiskt trygg verksamhetskultur samt fostran i känslolivs- och interaktionsfärdigheter och satsning på elevernas fysiska aktivitet
- Uppväxt i hållbar livsstil

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Ändringarna i lagstiftningen, som trädde i kraft 1.8.2023, förpliktar utbildningsanordnaren att förutom följa och ingripa i frånvaro också systematiskt förebygga frånvaro hos elever som deltar i den grundläggande utbildningen. Inom den finskspråkiga utbildningen har man gjort tre uppgifter som skolcoach i enhetsskolorna stadigvarande. Frånvaron har ökat också i de lägre årskurserna, och således behöver vi i fortsättningen även där förebyggande arbete för att vi effektivt ska kunna ingripa i frånvaro i ett så tidigt skede som möjligt.
- Antalet elever med främmande modersmål inom den grundläggande utbildningen har ökat till 14,6 % år 2023. Behovet av stöd av lärare för språk- och kulturgrupper ökar, och dessutom kommer behovet av undervisning i finska som andra språk och eget modersmål att öka.
- Ändringen i lagstiftningen som träder i kraft 1.8.2024 och som gäller ökning av antalet årsvekotimmar i B1-språket (andra inhemska språket) med en årsvekotimme kommer att påverka utbildningskostnaderna.
- Minskningen av statligt specialunderstöd och eventuellt bortfall av coronabidrag kommer att påverka utbildningstjänsternas inkomster.
- Lösningarna med ersättande lokaler för skolor och gymnasiet och utrustningen av dem samt ökningen av upphandlings- och flyttkostnaderna påverkar utbildningstjänsternas kostnader.
- Anslagen för skolskjutsarna har överförts till helheterna för den grundläggande utbildningen och förskoleundervisningen på grund av rapporteringen av kommunens ekonomiuppgifter till statskontoret samt automatiseringen av rapporteringen. Kostnadseffekten på den finskspråkiga grundläggande utbildningen är 1 437 606 €.
- På grund av tilläggskostnaderna för elevgruppsbiljetter på grund av den ändrade prissättningen inom HRT har budgeten ökat med 40 000 €.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Under år 2023 har de barn och ungdomar som börjat i undervisningen som förbereder för den grundläggande utbildningen (cirka 100 elever) övergått till den grundläggande utbildningen, och därför har resurser inom utbildningstjänsterna allokerats till stödjande av finskan i de olika läroämnena. Lärare för språk- och kulturgrupper har anställts i skolor som stöd för klass- och ämneslärare för att stödja elever med främmande modersmål, och behovet av motsvarande stöd fortsätter år 2024. Dessutom kommer behovet av undervisning i finska som andra språk och eget modersmål att öka.

Trots att antalet elever med främmande modersmål inom den finskspråkiga grundläggande utbildningen har ökat måste vi också vara beredda på en minskning av det totala antalet elever. Under år 2024 inleds beredningsarbete för att genomföra de behövliga ändringar som nämns i kommunens servicenätsplan.

Många barn och ungdomar kämpar fortfarande med olika utmaningar, och det kan manifesteras sig i skolan som ångest, frånvaro, svårigheter i sociala relationer, rastlöshet, aggressivitet, rusmedelsmissbruk osv. Man ska stärka barns och ungas välmående genom att utveckla den gemenskapsfrämjande och den psykologiskt trygga verksamhetskulturen, träna känslor och interaktionsfärdigheter, öka delaktigheten och stärka främjandet av skolengagemang.

Också utmaningarna med rekrytering av lärare och bristen på behöriga sökande påverkar utbildningstjänsternas verksamhet. Genom att utveckla den psykologiskt trygga verksamhetskulturen strävar vi efter att bl.a. förbättra personalens välmående, stärka engagemanget samt skapa bra ramar för rekrytering av nya arbetstagare.

Den gemensamma elevvården har en stor betydelse i ökningen av välmåendet. Inom utbildningstjänsterna fortsätter den aktiva dialogen med välfärdsområdet för att bygga ett fungerande samarbete för att trygga studerandevårdstjänsternas lagstadgade dimensioneringar och för att bibehålla prioriteten av den gemensamma elev- och studerandevården. Utbildningsanordnarens elevhälsoplan har trätt i kraft 1.8.2023. Ibruktageandet av den gemensamma elevhälsoplanen i alla grundskolor och gymnasier i kommunen siktar på att erbjuda alla elever och studerande i kommunen jämlik service. Genomförandet av elevvårdsplanen följs och bedöms regelbundet i utbildningsanordnarens multiprofessionella styrgrupp för elevvården, dit också de närmaste cheferna för elevvården inom Västra Nylands välfärdsområde hör.

Planeringen av det gemensamma campuset för gymnasier och instituten samt har framskridit under år 2023. Byggandet av GWP-campusen har påbörjats. I fråga om båda campusen fortsätter utvecklingen av den gemensamma

verksamhetskulturen under ledning av utomstående konsulter. Implementeringen av den konsultledda gemensamma verksamhetskulturen för GWP-campusen ska fortsätta ända tills campusen blir färdigt samt även som fortsatt uppföljning efter övergången till campusen. Gesterbyn koulu och Papinmäen koulu samt Porkkalan lukio verkar delvis i ersättande lokaler. Nissnikun koulu flyttar delvis till ersättande lokaler från början av år 2024. Lösningarna med ersättande lokaler för skolor, planeringsarbetena för byggnadsprojekt och utvecklingen av den gemensamma verksamhetskulturen påverkar väsentligt de ifrågasvarande skolornas verksamhet.

Stärkande av fostran till en hållbar livsstil fortsätter år 2024. Vi har med specialunderstöd som beviljats av Utbildningsstyrelsen anställt en projektplanerare som leder nätverket för HINKU-lärarna i skolorna. Med hjälp av specialunderstödet gör vi det möjligt för lärarna att delta i miljöpedagogutbildningen under år 2024.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden: Vi agerar aktivt för att nå klimatmålen. Vi har förbundit oss till Hinku-målen och försäkrar oss om att främja dem i all kommunal verksamhet genom uppföljning och koordinering.		I alla skolors läsårsplan beskrivs verksamheten enligt den hållbara utvecklingens principer.	Inom varje enhet inom utbildningstjänsterna görs minst en gärning enligt hållbar livsstil. Utfall 100 %.	Utbildningsdirektören
3. Vi satsar på invånarna: Vi främjar en hållbar livsstil, välbefinnande, hälsa och delaktighet i samarbete med kommuninvånarna, företag, samfund och välfärdsområdet. Vi uppmuntrar kommuninvånarna till val som främjar välbefinnande och hälsa.		I alla grundskolor tillämpas välfärdsplaner på klassnivå och olika verksamhetsmodeller som stöder undervisning av känslö- och interaktionsfärdigheter. Elevfrånvaro följs upp enligt en gemensam modell som tagits i bruk 1.8.2023. I vårdnadshavarenkäten 2023 ansåg 87,3 % av vårdnadshavarna att skolan stöder deras barns välmående. I elevenkäten 2023 upplevde 78,6 % av eleverna i åk 1–3 att det alltid eller oftast är trevligt i skolan. I elevenkäten 2023 upplevde 73 % av eleverna i åk 4–9 att klassens atmosfär är trygg.	Elevfrånvaron minskar. I vårdnadshavarenkäten 2024 ökar andelen vårdnadshavare som anser skolan stöder deras barns välmående. I elevenkäten 2024 ökar %-andelen elever som upplever att skolan är trevlig och klassens atmosfär är trygg.	Utbildningsdirektören
		Resultaten av Move!-mätningen (2022): Helhetsresultatet av fysisk funktionsförmåga: den	Resultaten av Move!-mätningen 2023: den procentuella andelen elever med låg fysisk	Utbildningsdirektören

		fysiska funktionsförmågan hos 26,9 % av eleverna i åk 5, 30,2 % av eleverna i åk 8 är på en nivå som eventuellt sliter på eller skadar hälsan och välmåendet.	funktionsförmåga minskar.	
2. Vi investerar i framtiden: Vi investerar i framtiden via inlärning och välfärd.		Personalenkäten 2022: "jag har bra resurser att möta förändringar och nya utmaningar i mitt arbete" – 68,5 % av personalen inom den finskspråkiga utbildningen var av samma åsikt. (59,8 % år 2021)	Personalenkäten 2023: "jag har bra resurser att möta förändringar och nya utmaningar i mitt arbete" – %-andelen som valt av samma åsikt ökar.	Utbildningsdirektören
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi minskar ojämlikheten mellan kommuninvånarna genom att beakta olika befolkningsgruppers behov i planeringen av tjänsterna och verksamheten. Vi stärker den sociala hållbarheten genom fungerande integration.	2. Vi balanserar ekonomin	De elevspecifika kostnaderna inom den finska och svenska utbildningen är inte likartade.	En ny timfördelning tas i bruk 1.8.2024. Vi utvecklar vidare den elevspecifika resurseringsmodellen.	Bildningsdirektören

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Grundläggande utbildning					
Antal elever	4 117	4 059	4 037	3 895	3 776
Bruttokostnader euro/elev	9 647	9 982	10 642	11 140	11 606
Externa bruttokostnader euro/elev	5 934	6 179	7 024	7 352	7 660
Gymnasieutbildning					
Antal elever	595	595	595	595	595
Bruttokostnader euro/elev	6 975	7 162	7 287	7 360	7 433
Externa bruttokostnader euro/elev	4 958	5 216	5 589	5 645	5 702
Skolskjuts					
Elever som omfattas av skjutsförmånen	-*	-*	592	582	575
Kostnader euro / elev	-*	-*	2 428	2 495	2 550

Svenska nämnden för fostran och utbildning

Resultaträkning

Svenska nämnden för fostran och utbildning	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	1 442 481	1 072 374	1 275 624	1 288 380	1 301 263
Försäljningsintäkter	253 098	190 966	254 216	256 758	259 325
Avgiftsintäkter	704 881	455 928	595 928	601 887	607 906
Stöd och bidrag	468 479	422 480	422 480	426 705	430 972
Övriga verksamhetsintäkter	16 023	3 000	3 000	3 030	3 060
Verksamhetskostnader	-12 836 627	-13 296 679	-15 216 330	-15 358 396	-15 511 976
Personalkostnader	-10 661 482	-11 027 810	-12 086 923	-12 207 795	-12 329 870
Löner och arvoden	-8 780 283	-8 990 893	-9 724 443	-9 821 687	-9 919 904
Lönebikostnader	-1 881 199	-2 036 917	-2 362 480	-2 386 108	-2 409 966
Köp av tjänster	-1 457 960	-1 459 126	-2 259 509	-2 272 005	-2 294 724
Material, förnödenheter och varor	-380 227	-469 045	-469 045	-473 734	-478 470
Bidrag	-276 264	-283 981	-283 981	-286 821	-289 690
Övriga verksamhetskostnader	-60 694	-56 717	-116 872	-118 041	-119 222
Verksamhetsbidrag	-11 394 146	-12 224 305	-13 940 706	-14 070 016	-14 210 713
Intern utgifter totalt	-5 328 474	-5 610 920	-5 379 807	-5 433 605	-5 487 943
varav:					
ICT-tjänster	-285 949	-509 412	0	0	0
Städtjänster	-478 744	-431 946	-479 031	-483 821	-488 660
Hyror för byggnader	-2 333 596	-3 688 977	-4 060 986	-4 101 596	-4 142 612
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-11 394 146	-297	-336	-337	-338

Specifikation enligt servicegrupp

Svensk småbarnspedagogik	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	611 874	407 928	547 928	553 407	558 941
Externa verksamhetsutgifter	-4 331 424	-4 609 777	-5 235 409	-5 287 769	-5 340 644
Verksamhetsbidrag	-3 719 550	-4 201 849	-4 687 481	-4 734 362	-4 781 703
interna verksamhetsutgifter	-1 151 010	-1 238 851	-1 210 304	-1 222 406	-1 234 631
Svensk utbildning	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	830 607	664 446	727 696	734 973	742 322
Externa verksamhetsutgifter	-8 505 203	-8 686 902	-9 980 921	-10 070 627	-10 171 332
Verksamhetsbidrag	-7 674 596	-8 022 456	-9 253 225	-9 335 654	-9 429 010
interna verksamhetsutgifter	-4 177 464	-4 372 069	-4 169 503	-4 211 199	-4 253 312

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen inom småbarnspedagogiken

- Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen styrs planerat och kontrollerat. För att den privata servicens andel av småbarnspedagogiken i kommunen ska vara 25–30 % enligt målet, bör verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter förbättras. Villkoren för servicesedel förbättras genom att höja koefficienten för dem som använder småbarnspedagogik 21–34 h i veckan från 0,8 till koefficienten 1. Koefficienten för servicesedel för barn under 3 år höjs från 1,55 till 1,6. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på de nya kostnaderna i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ändringen av personaldimensioneringen i lagen om småbarnspedagogik höjer fortfarande personalkostnaderna. Ändringen trädde i kraft 1.8.2021.
- På basis av ändringen i personalstrukturen enligt lagen om småbarnspedagogik ändras enligt behov befattningar som barnskötare som blir lediga till befattningar som lärare/socionom inom småbarnspedagogik.
- Lönen för de yrkesgrupper inom småbarnspedagogiken som lider av arbetskraftsbrist förbättras från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på åtgärden i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ett nytt verksamhetsstyrningssystem för småbarnspedagogiken tas i bruk delvis överlappande med systemet som utgår 2024.
- Vi utvecklar pedagogiken inom småbarnspedagogiken vidare med statsunderstöd för att stödja genomförandet av jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen inom utbildningen

- Vi uppmuntrar familjer och elever med främmande modersmål till svenskspråkig undervisning som förbereder för den grundläggande utbildningen i skolan antingen i gruppform eller integrerad i gruppen för den allmänna undervisningen vid Winellska skolan. Språk- och kulturmedveten undervisning utvecklas genom att stärka personalens kompetens. Behovet av fortbildning, stödtjänster, översättnings- samt tolktjänster ökar.
- Svara mot barns och ungas stöd för lärande och utmaningar i uppväxten (utjämnande och reparerande av de effekter undantagsförhållandena p.g.a. coronapandemin åstadkommit samt beaktandet av eventuella globala framtida hälsorisker och -faktorer.
- Lösningarna med ersättande lokaler för Winellska skolans högre klasser och lokaler för gymnasiets studentskrivningar och utrustningen av dem, planeringen av byggprojekt samt ökningen av rivnings-, upphandlings- och flyttkostnaderna påverkar utbildningstjänsternas kostnader.

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Tjänster inom småbarnspedagogik	78,79	80,72	80,72	80,72	80,72
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas*		0	0	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	0	0	0
De som överförs till välfärdsområdet		2	0	0	0
Utbildningstjänster	134,36	131,52	132,52	131,52	132,52
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0	1	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	0	0	0
De som överförs till välfärdsområdet		5	0	0	0
Totalt	213,15	212,24	213,24	213,24	213,24

Svenskspråkig småbarnspedagogik

Olika verksamhetsformer inom småbarnspedagogiken är daghems- och familjedagvård, förskoleundervisning samt öppen småbarnspedagogisk verksamhet, inklusive invånarparkverksamhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Förebyggande av utslagning och främjande av välmående
- Uppväxt i hållbar livsstil
- Stärkande av framtidsfärdigheter
- Kundernas jämlika delaktighet
- Utveckling av personalens kunskaper och välmående

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen styrs planerat och kontrollerat. För att den privata servicens andel av småbarnspedagogiken i kommunen ska vara 25–30 % enligt målet, bör verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter förbättras. Villkoren för servicesedel förbättras genom att höja koefficienten för dem som använder småbarnspedagogik 21–34 h i veckan från 0,8 till koefficienten 1. Koefficienten för servicesedel för barn under 3 år höjs från 1,55 till 1,6. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på de nya kostnaderna i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ändringen av personaldimensioneringen i lagen om småbarnspedagogik höjer fortfarande personalkostnaderna. Ändringen trädde i kraft 1.8.2021.
- På basis av ändringen i personalstrukturen enligt lagen om småbarnspedagogik ändras enligt behov befattningar som barnskötare som blir lediga till befattningar som lärare/socionom inom småbarnspedagogik.
- Lönen för de yrkesgrupper inom småbarnspedagogiken som lider av arbetskraftsbrist förbättras från och med 1.1.2024. Man har förberett sig på åtgärden i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.
- Ett nytt verksamhetsstyrningssystem för småbarnspedagogiken tas i bruk delvis överlappande med systemet som utgår 2024.
- Vi utvecklar pedagogiken inom småbarnspedagogiken vidare med statsunderstöd för att stödja genomförandet av jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur.
- Anslagen för skolskjutsarna har överförts till helheterna för den grundläggande utbildningen och förskoleundervisningen på grund av rapporteringen av kommunens ekonomiuppgifter till statskontoret samt automatisering av rapporteringen. Kostnadseffekten på den finskspråkiga småbarnspedagogiken är 2 400 €.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Lagen om småbarnspedagogik, som trädde i kraft 1.9.2018, stärker kvaliteten på småbarnspedagogiken genom att höja personalens utbildningsnivå. Senast 2030 ska 2/3 av daghemspersonalen i stället för nuvarande 1/3 vara lärare och socionomer inom småbarnspedagogik, av vilka minst hälften är under beteckningen lärare inom småbarnspedagogik. Befattningar som barnskötare som blir lediga ändras till befattningar som lärare/socionom inom småbarnspedagogik.

Vi fortsätter göra den svenska lärtigen starkare genom aktivt samarbete och genom att fortsätta förstärkandet av ledarskap med målet att synliggöra en enhetlig lärtig. Vi värnar om vårt modersmål och fungerar alla som språkliga förebilder i våra olika yrkesroller. Vi arbetar aktivt med undervisningen i samarbete genom att bygga gränssnitt, broar och nätverk till svenskspråkiga områden i Finland och till övriga länder i Norden. Med ett gott samarbete säkerställer vi för barnen en smidig övergång från förskoleundervisning till grundläggande utbildning.

Småbarnspedagogikens servicenät baserar sig på effektiv utrymmes användning och hög beläggningsgrad. Den privata småbarnspedagogikens andel av hela serviceproduktionen styrs planerat och kontrollerat med beaktande av kommunens försörjningsberedskap och kundens valmöjligheter. Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen är 25–27 %. Den privata småbarnspedagogiken stöds med servicesedel. Verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter förstärks genom att förbättra servicesedelns villkor. Koefficienten för dem som använder 21–34 h småbarnspedagogik per vecka höjs från 0,8 till koefficienten 1. Koefficienten för servicesedel för barn under 3 år höjs från 1,55 till 1,6. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2024 för hela årets del. Man har förberett sig på de nya kostnaderna i budgetramen som kommunstyrelsen beslutat om.

Man deltar i försöket med tvåårig förskoleundervisning 1.8.2021–31.7.2024. Svenskspråkigt försöksdaghem är Sjukulla daghem.

Med samarbete mellan småbarnspedagogiken och vårdnadshavarna bekräftar man barnets rätt till hälsa och välfärd. Man främjar fortfarande barnens fysiska aktivitet genom att inom småbarnspedagogiken utveckla en idrottslig verksamhetskultur

i vardagen samt erbjuda familjer gratis familjemotionsrådgivning inom projektet Rör på dig med mig. Åtgärder riktas särskilt till att öka personalens kompetens samt till barn och familjer som rör på sig lite och behöver stöd i sin fysiska aktivitet.

Vi fortsätter satsa på naturpedagogik, Mulleverksamhet och Grön Flagg. Med hjälp av understöd från Folkhälsan ges barnen och personalen en djupare inblick i miljöpedagogik av en miljöpedagog.

Vi utvecklar pedagogiken inom småbarnspedagogiken vidare med statsunderstöd för att stödja genomförandet av jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur genom att anställa resursbarnskötare till barngrupperna.

Vi fortsätter fortfarande genom läroavtal ordna utbildningar som leder till yrkesexamen som miljöpedagog och inom idrott.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden: Vi investerar i framtiden via inläring och välfärd.		Inom småbarnspedagogiken råder det brist på behörig fostringspersonal. Vi tar hand om en god arbetsgivarbild och om personalens välmående samt om utbildningen av personalen.	Behörighetsgraden för den lagstadgade fostringspersonalen (även vikarier över 5 mån) 100 % inom den kommunala småbarnspedagogiken.	Direktören för småbarnsfostran
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi erbjuder tvåspråkiga tjänster för personer i alla åldrar. Vi utvecklar närtjänster som stöd för välfärden.		Utgångspunkten för ordnande av småbarnspedagogiska tjänster är ett fungerande servicenät, mångsidiga, kundorienterade och högklassiga tjänster inom småbarnspedagogiken.	Kundbelåtenheten på minst god nivå (4)	Direktören för småbarnsfostran
		I princip bildas barngrupperna så effektivt som möjligt. Beläggningsgraden försvagas av eventuella rumsbegränsningar och ett större relationstal mellan barnen och personalen i grupperna för barn i behov av stöd.	Beläggningsgraden inom kommunala daghemsplatser är minst 98 %.	Direktören för småbarnsfostran
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi minskar ojämlikheten mellan kommuninvånarna genom att beakta olika befolkningsgruppers behov i planeringen av tjänsterna och verksamheten. Vi stärker den sociala hållbarheten genom fungerande integration.		Vi vill planmässigt styra den privata småbarnspedagogikens andel av hela serviceproduktionen med beaktande av kommunens försörjningsberedskap och kundernas valmöjligheter.	Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen 25–30 %	Direktören för småbarnsfostran

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Småbarnspedagogik					
0–6-åringar 31.12	437	435	379	378	376
Barn inom småbarnspedagogik, % av åldersklassen 0–6-åringar	87	87	87	87	87
Barn inom kommunal småbarnspedagogik	293	286	250	247	245
Barn inom privat småbarnspedagogik	86	92	82	82	82
Nettokostnaderna för kommunal småbarnspedagogik, € / barn	11 275	12 785	15 240	15 579	15 863
Barn som omfattas av hemvårdsstöd 31.12 (fi+sv)	354	359	361	364	372
Nettokostnaderna för småbarnspedagogik, € / åldersklassen 0–6 år (fi+sv)	8 870	9 628	10 464	10 472	10 341
Antalet 0–6-åringar (fi+sv)	2927	2898	2 910	2937	3 004
Förskoleundervisning					
Antal elever	76	84	60	55	65

Svenska utbildningstjänster

De svenska utbildningstjänsterna består av verksamheter som gäller grundläggande utbildning, gymnasieutbildning, eftermiddagsverksamhet för skolelever och klubbverksamhet på svenska.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- En välmående skola: utveckling av en gemenskapsfrämjande och trygg verksamhetskultur samt fostran i känslolivs- och interaktionsfärdigheter och satsning på elevernas fysiska aktivitet
- Uppväxt i hållbar livsstil

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Ändringarna i lagstiftningen, som trädde i kraft 1.8.2023, förpliktar utbildningsanordnaren att förutom följa och ingripa i frånvaro också systematiskt förebygga frånvaro hos elever som deltar i den grundläggande utbildningen. Inom den svenska utbildningen har en uppgift som skolcoach i Winellska skolan gjorts stadigvarande. Frånvaron har ökat också i de lägre årskurserna, och således behöver vi i fortsättningen även där förebyggande arbete för att vi effektivt ska kunna ingripa i frånvaro i ett så tidigt skede som möjligt.
- Minskningen av statligt specialunderstöd och eventuellt bortfall av coronabidrag kommer att påverka utbildningstjänsternas inkomster.
- Lösningarna med ersättande lokaler för skolor och gymnasiet och utrustningen av dem samt ökningen av upphandlings- och flyttkostnaderna påverkar utbildningstjänsternas kostnader.
- Anslagen för skolskjutsarna har överförts till helheterna för den grundläggande utbildningen och förskoleundervisningen på grund av rapporteringen av kommunens ekonomiuppgifter till statskontoret samt automatiseringen av rapporteringen. Kostnadseffekten på den svenskspråkiga utbildningen är 553 673 €.
- På grund av tilläggskostnaderna för elevgruppsbiljetter på grund av den ändrade prissättningen inom HRT har budgeten ökat med 10 000 €.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Antalet barn i kommunen minskar, och därför inleds år 2024 beredningsarbete för att genomföra de behövliga ändringar som nämns i kommunens servicenätsplan.

Många barn och ungdomar kämpar fortfarande med olika utmaningar, och det kan manifesteras sig i skolan som ångest, frånvaro, svårigheter i sociala relationer, rastlöshet, aggressivitet, rusmedelsmissbruk osv. Man ska stärka barns och ungas välmående genom att utveckla den gemenskapsfrämjande och den psykologiskt trygga verksamhetskulturen, träna känslö- och interaktionsfärdigheter, öka delaktigheten och stärka främjandet av skolengagemang.

Också utmaningarna med rekrytering av lärare och bristen på behöriga sökande påverkar utbildningstjänsternas verksamhet. Genom att utveckla den psykologiskt trygga verksamhetskulturen strävar vi efter att bl.a. förbättra personalens välmående, stärka engagemanget samt skapa bra ramar för rekrytering av nya arbetstagare.

Den gemensamma elevvården har en stor betydelse i ökningen av välmåendet. Inom utbildningstjänsterna fortsätter den aktiva dialogen med välfärdsområdet för att bygga ett fungerande samarbete för att trygga studerandevårdstjänsternas lagstadgade dimensioneringar och för att bibehålla prioriteten av den gemensamma elev- och studerandevården. Utbildningsanordnarens elevhälsoplan har trätt i kraft 1.8.2023. Ibruktaget av den gemensamma elevhälsoplanen i alla grundskolor och gymnasier i kommunen siktar på att erbjuda alla elever och studerande i kommunen jämlik service. Genomförandet av elevvårdsplanen följs och bedöms regelbundet i utbildningsanordnarens multiprofessionella styrgrupp för elevvården, dit också de närmaste cheferna för elevvården inom Västra Nylands välfärdsområde hör.

Planeringen av det gemensamma campuset för gymnasier och instituten samt har framskridit under år 2023. Byggandet av GWP-campuset har påbörjats. I fråga om båda campusen fortsätter utvecklingen av den gemensamma verksamhetskulturen under ledning av utomstående konsulter. Implementeringen av den konsultledda gemensamma verksamhetskulturen för GWP-campuset ska fortsätta ända tills campuset blir färdigt samt även som fortsatt uppföljningen efter övergången till campuset. Winellska skolan och Kyrksläotts gymnasium verkar i ersättande lokaler. Lösningarna med ersättande lokaler för skolor, planeringsarbetena för byggnadsprojekt och utvecklingen av den gemensamma verksamhetskulturen påverkar väsentligt de ifrågasvarande skolornas verksamhet.

Stärkande av fostran till en hållbar livsstil fortsätter år 2024. Vi har med specialunderstöd som beviljats av Utbildningsstyrelsen anställt en projektplanerare som leder nätverket för HINKU-lärarna i skolorna. Med hjälp av specialunderstödet gör vi det möjligt för lärarna att delta i miljöpedagogutbildningen under år 2024.

Vi fortsätter stärkandet av den svenskspråkiga lärtigen genom aktivt samarbete över servicegruppsgränserna och på så sätt säkerställer vi smidiga övergångar från förskoleundervisningen till den grundläggande utbildningen och från den grundläggande utbildningen till andra stadiet.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden: Vi agerar aktivt för att nå klimatmålen. Vi har förbundit oss till Hinku-målen och försäkrar oss om att främja dem i all kommunal verksamhet genom uppföljning och koordinering.		I alla skolors läsårsplan beskrivs verksamheten enligt hållbar utveckling och en klimatgärning görs.	Inom varje enhet inom utbildningstjänsterna görs minst en gärning enligt hållbar livsstil. Utfall 100 %.	Utbildningschefen
3. Vi satsar på invånarna: Vi främjar en hållbar livsstil, välbefinnande, hälsa och delaktighet i samarbete med kommuninvånarna, företag, samfund och välfärdsområdet. Vi uppmuntrar kommuninvånarna till val som främjar välbefinnande och hälsa.		I alla grundskolor tillämpas olika verksamhetsmodeller som stöder undervisning av känslö- och interaktionsfärdigheter. Elevfrånvaro följs upp enligt en gemensam modell som tagits i bruk 1.8.2023. I vårdnadshavarenkäten 2023 ansåg 82,7 % av vårdnadshavarna att skolan stöder deras barns välmående. I elevenkäten 2023 upplevde 94,8 % av eleverna i åk 1–3 att det alltid eller oftast är trevligt i skolan. I elevenkäten 2023 upplevde 79 % av eleverna i åk 4–9 att klassens atmosfär är trygg.	Elevfrånvaron minskar. I vårdnadshavarenkäten 2024 ökar andelen vårdnadshavare som anser skolan stöder deras barns välmående. I elevenkäten 2024 ökar %-andelen elever som upplever att skolan är trevlig och klassens atmosfär är trygg.	Utbildningschefen
		Resultaten av Move!-mätningen (2022): Helhetsresultatet av fysisk funktionsförmåga: den fysiska funktionsförmågan hos 26,9 % av eleverna i åk 5, 30,2 % av eleverna i åk 8 är på en nivå som eventuellt sliter på eller skadar hälsan och välmåendet.	Resultaten av Move!-mätningen 2023: den procentuella andelen elever med låg fysisk funktionsförmåga minskar.	Utbildningschefen
2. Vi investerar i framtiden: Vi investerar i framtiden via inlärning och välfärd.		Personalenkäten 2022: "jag har bra resurser att möta förändringar och nya utmaningar i mitt arbete" – 68,5 % av personalen inom den finskspråkiga	Personalenkäten 2024: "jag har bra resurser att möta förändringar och nya utmaningar i mitt	Utbildningschefen

		utbildningen var av samma åsikt. (65,6 % år 2021)	arbete" – %-andelen som valt av samma åsikt ökar.	
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi minskar ojämlikheten mellan kommuninvånarna genom att beakta olika befolkningsgruppers behov i planeringen av tjänsterna och verksamheten. Vi stärker den sociala hållbarheten genom fungerande integration.	2. Vi balanserar ekonomin	De elevspecifika kostnaderna inom den finska och svenska utbildningen är inte likartade.	En ny timfördelning tas i bruk 1.8.2024. Vi utvecklar vidare den elevspecifika resurseringsmodellen.	Bildningsdirektören

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Grundläggande utbildning					
Antal elever	906	902	907	898	890
Bruttokostnader euro/elev	10 748	11 054	11 986	12 227	12 460
Externa bruttokostnader euro/elev	6 853	7 253	8 337	8 505	8 667
Gymnasieutbildning					
Studerande	194	194	194	194	194
Bruttokostnader euro/elev	10 496	12 057	12 526	12 651	12 778
Externa bruttokostnader euro/elev	7 387	7 486	8 202	8 284	8 366
Skolskjuts					
Elever som omfattas av skjutsförmånen	-*	-*	363	358	350
Kostnader euro / elev	-*	-*	1 525	1 562	1 613

Serviceområdet för samhällsteknik

Samhällstekniska nämnden
Byggnads- och miljönämnden
Nämnden för lokaltjänster

Serviceområdet för samhällsteknik

Resultaträkning

Serviceområdet för samhällsteknik	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	4 085 405	5 517 409	5 783 863	5 841 703	5 874 219
Försäljningsintäkter	919 551	615 409	813 487	821 623	823 830
Avgiftsintäkter	985 390	1 092 000	1 081 500	1 092 315	1 092 315
Stöd och bidrag	58 510	0	13 000	13 130	13 130
Övriga verksamhetsintäkter	2 121 954	3 810 000	3 875 876	3 914 635	3 944 944
Verksamhetskostnader	-45 113 761	-39 766 431	-43 654 953	-44 446 157	-47 071 309
Personalkostnader	-10 675 134	-11 065 462	-12 164 280	-12 285 915	-12 361 466
Löner och arvoden	-8 617 551	-9 011 560	-9 821 812	-9 920 027	-9 981 019
Lönebikostnader	-2 057 584	-2 053 902	-2 342 468	-2 365 888	-2 380 447
Köp av tjänster	-20 179 936	-15 342 369	-17 727 026	-17 769 056	-17 686 420
Material, förnödenheter och varor	-7 786 266	-7 278 645	-7 419 797	-7 493 996	-7 564 588
Bidrag	-238 422	-250 000	-275 000	-267 650	-269 317
Övriga verksamhetskostnader	-6 234 003	-5 829 955	-6 068 850	-6 629 540	-9 189 518
Verksamhetsbidrag	-41 028 356	-34 249 022	-37 871 090	-38 604 454	-41 197 090
Interna intäkter totalt	40 518 620	32 865 226	35 046 234	35 396 696	35 750 664
Interna utgifter totalt	-1 903 335	-1 816 478	-1 787 168	-1 805 040	-1 823 090
varav:					
ICT-tjänster	-189 317	-220 560	0	0	0
Städtjänster	-71 248	-75 089	-81 268	-82 080	-82 901
Hyror för byggnader	-939 745	-1 520 829	-1 705 900	-1 722 960	-1 740 189
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-41 028 356	-832	-913	-924	-980

Samhällstekniska nämnden

Resultaträkning

Samhällstekniska nämnden	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	1 673 033	1 342 500	1 681 500	1 698 315	1 698 315
Försäljningsintäkter	553 488	258 500	595 000	600 950	600 950
Avgiftsintäkter	167 917	244 000	211 500	213 615	213 615
Stöd och bidrag	1 431	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	950 197	840 000	875 000	883 750	883 750
Verksamhetskostnader	-17 683 732	-13 202 952	-14 987 322	-14 991 854	-14 843 949
Personalkostnader	-3 070 196	-3 330 772	-3 696 084	-3 733 044	-3 733 492
Löner och arvoden	-2 416 123	-2 713 248	-2 985 009	-3 014 858	-3 015 229
Lönebikostnader	-654 073	-617 524	-711 075	-718 186	-718 263
Köp av tjänster	-13 776 036	-9 118 980	-10 492 038	-10 461 718	-10 311 698
Material, förnödenheter och varor	-467 193	-428 700	-424 200	-428 442	-428 442
Bidrag	-209 322	-220 000	-245 000	-237 350	-239 017
Övriga verksamhetskostnader	-160 985	-104 500	-130 000	-131 300	-131 300
Verksamhetsbidrag	-16 010 699	-11 860 452	-13 305 822	-13 293 539	-13 145 634
Interna intäkter totalt	864	0	0	0	0
Interna utgifter totalt	-657 554	-724 524	-722 109	-729 330	-736 624
varav:					
ICT-tjänster	-71 885	-84 300	0	0	0
Städtjänster	-54 860	-57 884	-63 516	-64 151	-64 793
Hyror för byggnader	-371 010	-582 340	-658 593	-665 179	-671 831
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-16 010 699	-288	-321	-318	-313

Specifikation enligt servicegrupp

Tjänster för markanvändning och samhällsbyggande	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Externa verksamhetsintäkter	1 661 637	1 333 500	1 672 500	1 689 225	1 689 225
Externa verksamhetsutgifter	-10 208 332	-7 097 952	-7 754 322	-7 821 764	-7 824 859
Verksamhetsbidrag	-8 546 696	-5 764 452	-6 081 822	-6 132 539	-6 135 634
interna verksamhetsintäkter	864	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-482 846	-506 048	-429 164	-433 456	-437 791
Kollektivtrafiken					
Externa verksamhetsintäkter	11 396	9 000	9 000	9 090	9 090
Externa verksamhetsutgifter	-7 475 399	-6 105 000	-7 233 000	-7 170 090	-7 019 090
Verksamhetsbidrag	-7 464 003	-6 096 000	-7 224 000	-7 161 000	-7 010 000
interna verksamhetsutgifter	-174 708	-218 476	-292 945	-295 874	-298 833

Samhällstekniska nämndens uppgift är att svara för produktion av planläggnings- och trafiksystemtjänster, tomt- och geoinformationstjänster, serviceområdets gemensamma förvaltningstjänster samt för kommunaltekniska tjänster. Nämnden svarar också för skötseln av kommunens allmänna områden och skogsskötsel. Av nämndens anslag delas bidrag år 2024 till enskilda vägar och för reparationer av de frivilliga brandkårernas fastigheter. Samhällstekniska nämnden delar ut talkobidrag för ansökan av kommuninvånare och samfund för förbättring av miljö på allmänna områden och för grundlig renovering av ungdomsförenings- och föreningshus.

Koordineringen av kollektivtrafiken sker inom serviceområdet för samhällsteknik. Kommunens kollektivtrafikmyndighet är HRT.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Personalkostnaderna ökar i enlighet med kommunbranschens avtalsförhöjningar.
- Ökningen av den allmänna kostnadsnivån har varit kraftigt, vilket höjer kostnaderna för köpta tjänster, energi och förnödenheter.
- Byggbranschens konjunkturutsikter sjunker. Infrabyggnadens konjunktur verkar dock vara lite starkare än husbyggnadens. Den sjunkande konjunkturen påverkar också nämndens intäkter något (avgifts- och försäljningsintäkter).
- I och med nybyggnaderna ökar de områden som ska underhållas och behovet av anslag för underhållet årligen.
 - Kostnaderna för underhållet varierar kraftigt enligt väderleksförhållandena. I budgeten har man berett sig på normala väderleksförhållandena.
 - Anslaget för underhåll har även allokerats till dagvattensystemen som överförs till kommunalteknikens ansvar. Det finns avsevärd reparationsskuld beträffande dagvattensystemen.
- Kollektivtrafikens anslagsreservering har gjorts i enlighet med HRT:s styrelses förslag till ekonomi- och verksamhetsplan.
 - Utvecklingen av passagerarantalerna inom regionens kollektivtrafik ligger efter HRT:s strategiska mål men inom Kyrksläotts busstrafik är de redan på nivån år 2019. Priserna på ABCD- och CD-biljetterna, som sänktes i början av år 2023, påverkar biljettintäktsinflödet. Kommunandelen som Kyrkslätt betalar HRT beror bl.a. på passagerarmängderna, biljettpiserna och kostnadsutvecklingen. De ökade infrakostnaderna avspeglas i Kyrksläotts kommunandel.
 - Enligt HRT:s bokslut 2022 var Kyrksläotts kommunvisa överskott 4,7 milj. euro 31.12.2022 långt tack vare statsstöden, och 31.12.2023 förutspås det finnas 3,8 milj. euro kvar av överskottet. HRT har föreslagit att överskotten som ackumulerats medlemskommunerna används för det strategiska målet att öka passagerarantalerna. Kyrksläotts kommunandel uppskattas år 2024 vara 7,9 milj. euro och 2025–2026 7–8 milj. euro utan överskotten från de tidigare åren.
- Efter social- och hälsovårdsreformen förblev fortfarande pensionsavgifterna som allokeras brand- och räddningsväsendet och bidragsanslagen som allokerats de frivilliga brandkårens byggnader (30 000 euro) inom nämndens anslag.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Planläggning, genomförande av behövliga kommunaltekniska projekt och skötsel av kommunens markpolitik är centrala funktioner i säkerställandet av kommunens livskraft och stödandet av tillväxten.

- Genomförande av planlägningsprojekten i enlighet med målen i kommunstrategin, planlägningsprogrammet och utvecklingsbilden för markanvändningen. Planlägningsinitiativ som gäller företagsplaneprojekt behandlas omedelbart också utanför planlägningsprogramsbehandlingen.
- Infrainvesteringarna genomförs enligt investeringsprogrammet.
- Genom underhåll och skötsel säkerställs en trygg omgivning och man strävar efter att bevara den byggda egendomens värde
- Markanvändningsavtal och tomtöverlåtelse genomförs enligt planlägningsprogrammet och målen för tomtförsäljning.
- Säkerställande av förutsättningarna för genomförande av MBT-planen och MBT-avtalet för Helsingforsregionen i planläggningen och genom främjande av bostadsproduktionen. År 2024 bereds Helsingforsregionens MBT 2023-avtal.
- Främjande av HINKU-målen och energibesparing, genomförande av åtgärderna i Kyrksläotts kommuns åtgärdsplan för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP). Man främjar hållbar samhällsstruktur, minskning av utsläppen från trafiken och energieffektivt byggande med planläggning och tomtöverlåtelser, man främjar utredning av bedömningen av klimatkonsekvenserna och utvecklar nya verksamhetssätt bl.a. i upphandlingarna. Budgetförslagets investeringsdel omfattar anslag för följande åtgärder enligt SECAP-planen:
 - Man övergår till LED-belysning i kommunens ute- och gatubelysning (investeringsprojekt)
 - Förbättring av förutsättningarna för gång- och cykeltrafik (investeringsprojekt).

Samhällstekniska nämnden och förvaltningen

Anslagen för serviceområdet för samhällsteknik och samhällstekniska nämnden inkluderar förvaltningens personal- och dylika kostnader. Anslagen omfattar nämndens sammanträden, utbildningar och övriga kostnader.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
1. Vi attraherar och växer: Vi satsar på en kraftig och planmässig befolkningsökning.		En befolkningsökning enligt kommunstrategin förutsätter tillräcklig bostadsproduktion, varför man utarbetar nya detaljplaner för att trygga kommuninvånarnas boende- och servicebehov.	Förverkligande av målen enligt kommunstrategin och planlägningsprogrammet: den nya bostadsbyggrätten i detaljplanerna som godkänts under året är 39 500 v-m ² .	Kommunarkitekten
		I enlighet med kommunstrategin ska mängden bostadsbyggrätt för småhusbyggande ökas i de kommande detaljplanerna.	Den nya bostadsbyggrätten för egnahems-, par- och radhustomterna och gruppbyggsobjekten i detaljplanerna som godkänns under året är 2/3 av årsmålet (39 500 v-m ²) dvs. minst 26 500 v-m ² .	Kommunarkitekten
	2. Vi balanserar ekonomin	Tomtförsäljnings- och arrendeintäkter behövs för att stärka kommunens ekonomiska situation. Produktionen av egnahemstomter på kommunens mark har varit ringa under de senaste åren.	Målet är att årligen överlåta minst 50 egnahemstomter och 5 000 v-m ² flervåningshustomter, radhustomter och småhustomter i bolagsform, av vilka mer än hälften är radhus- och småhustomter. Målet är att följande marknadsföring av egnahemstomter och tomtansökning (ca 20 tomter) kan inledas på Festbergets detaljplaneområde år 2024 då man uppnår den kommunaltekniska beredskap som behövs.	Kommungeodeten
	1. Närheten till naturen är vår attraktionsfaktor	De årliga kolsänkorna minskar i enlighet med kommunens skogsstrategi (tillväxt m ³ /år).	Den nya skogsstrategin ökar den årliga kolsänkan och tryggar naturens mångfald. Med de årliga intäkterna från träförsäljning täcks åtminstone kostnaderna för skogsskötseln.	Chefen för kommunal-teknik
1. Vi attraherar och växer: Vi ser till att centrumen, bostadsområdena och arbetsplatsområdena är tillgängliga också genom att utveckla gång- och cykeltrafiken och kollektivtrafiken.		Kommunen eftersträvar en ökning av hållbara färdstätt både med tanke på miljö- och de ekonomiska konsekvenserna. Coronapandemin har märkbart påverkat antalet kollektivtrafikanvändare.	Ökning av antalet kollektivtrafikanvändare. De nya områdena som ska planläggas planeras så att de ökar andelen av hållbara färdstätt i området. Gång som färdstätt ökar till 25 procent och cykling som färdstätt ökar till 11 procent senast år 2030.	Direktören för samhällstekniska väsendet

	2. Vi balanserar ekonomin	HRT:s kommunandelsnivå är före de tidigare årens överskott 7,7 milj. euro år 2023. Coronapandemin har påverkar kollektivtrafiken kraftigt. Under de kommande åren skapar de växande infrakostnaderna för metrotrafiken tryck på att höja Kyrksläatts kommunandel.	Kommunens subventioneringsgrad hålls under 50 %.	Direktören för samhällstekniska väsendet
2. Vi investerar i framtiden: Vi agerar aktivt för att nå klimatmålen. Vi har förbundit oss till Hinku-målen och försäkrar oss om att främja dem i all kommunal verksamhet genom uppföljning och koordinering.	2. Vi balanserar ekonomin	Energibesparing i gatubelysningen. Ungefär 50 % av gatlamporna är led-lampor.	Målet är att byta ca 700 gamla lampor till led-lampor per år.	Chefen för kommunal-teknik
		Minskning av koldioxidutsläppen i byggandet av ny infra. I entreprenaderna finns för tillfället lite instruktioner för minskning av koldioxidutsläppen.	Entreprenadkonkurrensutsättningarna ändras så att man i entreprenaderna enligt prövning kan beakta utsläppsminskande mål, dock så att kostnaderna för entreprenaderna inte ökar som följd.	Chefen för kommunal-teknik
2. Vi investerar i framtiden	2. Vi balanserar ekonomin	Man blir ofta tvungen att i samband med de kommunaltekniska investeringsprojekten utföra mycket tillägs- och ändringsarbeten.	Kvaliteten på de samhällstekniska konkurrensutsättningarna förbättras så att andelen tillägsarbete i entreprenaderna är under 10 % av de totala kostnaderna.	Chefen för kommunal-teknik

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Samhällstekniska nämnden	60,32	70,5	60,5	60,5	60,5
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0	2	2	
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0	1	0	
De som överförs till välfärdsområdet		0		0	

Personalantalet år 2024: de kommunaltekniska tjänsterna 29 personer, tomt- och geoinformationstjänsterna 16,5 personer, planläggnings- och trafiksystemtjänsterna 9 personer, serviceområdet för samhällstekniks ledning och gemensamma förvaltning 5 personer.

Behov av personaländringar under ekonomiplansåren:

För kommunens dagvattenhantering och förvaltning av markegendom och utförande av åtgärderna som utförs i skogarna bereder man sig i personalplanen på att inrätta en befattning som skogsingenjör och dagvattenexpert eller motsvarande uppgifter under ekonomiplaneåren. Nu sköts dessa uppgifter vid sidan av andra uppgifter och den behövliga expertisen saknas i kommunen. Om investeringsprogrammet förverkligas i enlighet med ekonomiplanen, bör organisationen för det kommunaltekniska byggandet stärkas.

Planläggnings- och trafiksystemtjänsterna

Enheten planläggnings- och trafiksystemtjänster svarar för planeringen av kommunens markanvändning. Med planläggningen och trafiksystemplaneringen som hänför sig till den skapas förutsättningar för en god och fungerande livsmiljö, företagsverksamhet och samhällsstruktur och för kommunens tillväxt. Man genomför kommunens dragningskraft och miljömässigt, till sina klimatkonsekvenser och planekonomiskt hållbar planering av markanvändningen och detaljplaner som stöder utvecklingen av kollektivtrafiken. Regionala delgeneralplaner utarbetas enligt kommunstrategin och utvecklingsbilderna för markanvändningen för hantering av kommunens övergripande utveckling och förutsägbarhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Enhetens mest centrala uppgift är genomförande av planläggningsprogrammet i enlighet med kommunstrategin, riktlinjerna för markanvändning i kommunen och principerna i servicenätsutredningen.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Utgående från MBT 2023-planen för Helsingforsregionen förhandlar man fram ett MBT-avtal mellan statsmakten och kommunerna i Helsingforsregionen våren 2024. Kommunen ska i planeringen av markanvändningen beakta innehållet i avtalet så som mängden bostadsbyggrätt som genomförs årligen (39 500 v-m²) och målet förverkligar 430 nya bostäder och annat som avtalas i avtalet.

I budgeten har man berett sig på att köpa de sakkunnigtjänster som planprojekten förutsätter (utredningar och konsekvensbedömningar som planerna förutsätter).

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Under året inledda planprojekt, PDB, st.	0	5	5	5	5
Under året godkända (del)generalplaner, st.	1	1	1	1	1
Under året godkända detaljplaner och deras planändringar, st.	1	5	5	5	5
Under året godkända stranddetaljplaner och deras planändringar, st./ha	0	1	0	0	0

Tomt- och geoinformationstjänster

Tomt- och geoinformationstjänsternas uppgift är genomförande av kommunens markpolitik och förvaltande av markegendomen: markanskaffning, avtal som hänför sig till detaljplaneringen med privata markägare, tomtöverlåtelse, utarrendering av markområden och kommunens representation i lantmåteriförrättningar. Serviceenheten ansvarar för underhåll och utveckling av kommunens geoinformationssystem och -material samt kommunregistren. Enheten svarar också för myndighetsmätningar och övriga kartläggningsuppgifter.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Markanskaffning på generalplansområden
- Främjande av byggande av ett till besittningsformen mångsidigt bostadsbestånd med tomtöverlåtelsevillkor och i betydande markanvändningsavtal.
- Underhåll och utveckling av geoinformationssystemet och produktion av behövt material och fördelning av det på ett lätthanterligt sätt till interna och externa användare.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Man har beslutat förnya kommunens geoinformationssystem genom att skaffa systemet Tiera City. Det slutliga ibruktagningen och godkännandet sker år 2025. Upphandlingen effektiviserar informationshanteringsverksamheten då informationen är à jour, koncentrerad och hanterbar. Lagen om datasystemet för den byggda miljön träder i kraft 1.1.2024, lagens övergångsperiod pågår till slutet av år 2028. Kommunerna ska ha förmåga att ta emot byggnadernas datamodeller fr.o.m. 1.1.2025. Med beaktande av övergångstiden på tre år ska kommunerna kunna förmedla de nya bygglovsuppgifterna ur kommunens system till datasystemet för den byggda miljön före utgången av år 2027. I fortsättningen ska såväl detalj- och generalplanerna som tomtindelningarna produceras i enlighet med den nationella datamodellen. De nya datamodellerna ska kunna tillställas datasystemet för den byggda miljön inom år 2028.

I markarrendeintäkterna har beaktats ökningen av dem i och med indexjusteringen av avtalen. Byggbranschens sjunkande konjunktur sänker geoinformationstjänsternas avgifter och försäljningsintäkter.

Kommunaltekniska tjänster

Enheten för kommunaltekniska tjänster svarar för investeringsbyggande och skötsel och underhåll av allmänna områden, så som gator, torg, trafikområden, parker, lekplatser, grönområden, närrekreationsområden och jord- och skogsegendom. Serviceenheten svarar också för bidrag för enskilda vägar, myndighetsuppgifter som gäller övergivna fordon och beviljande av placeringstillstånd, gatutillstånd och tillstånd för att använda allmänna platser. De kommunaltekniska tjänsterna producerar i enlighet med kommunens interna beställar-producentmodell idrottsplatsernas investeringsbyggande.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Tyngdpunktsområdena för verksamheten är underhållsarbeten på detaljplaneområden. Underhållsuppgifterna omfattar bl.a. reparationer av gatornas beläggningar, plogning av gator, underhåll av gatubelysning, skötsel av grönområden, underhåll av lekplatser och närrekreationsområden. Kommunens underhållsverksamhet styrs av lagen om underhåll och renhållning av gator och vissa allmänna områden.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Anslagen för underhåll och reparationer inom kommunaltekniken allokeras till de viktigaste åtgärderna, vilket påverkar nivån på underhållet.

- Anslagen för förnyandet och reparationerna av beläggningen på gatorna allokeras till de nödvändigaste reparationerna, men de räcker inte till för att minska reparationskulden. Man försöker behärska infraegendomens reparationskund genom saneringsprojekten i investeringsdelen.
- I underhållet av dagvattensystemet koncentrerar man sig på akuta problemsituationer och åtgärder enligt anvisningarna för underhåll av konstruktionerna för dagvattenhanteringen. I investeringsprogrammet i samhällstekniska nämndens budget ingår åtgärder för att förbättra dagvattenhanteringen. En kartläggning av dagvattensystemegendomens skick ingår i programmet för de kommande åren, för vilket ska reserveras tillräckligt med anslag för ekonomiplansåren. Kartläggningen av dagvattennätets skick har inletts år 2023. Arbetet är omfattande och fortsätter de kommande åren. Dagvattennätets reparationskund är betydande.
- Kostnaderna för gatuunderhållet varierar enligt väderleksförhållandena. I förslaget till budget 2024 anpassas kostnaderna för underhållet av gator vid behov enligt följande:
 - Vinterns sandningsgrus borstas bort från gatorna men effektiv dammbekämpning kräver gatutvätt. Tvättningen av gator på våren kan skäras ner i enlighet med förhållandena.
 - Kanterna längs gatorna och gång- och cykellederna slås i regel en gång per år.
 - I samband med gatornas vinterunderhåll finns det nu och då behov av att forsla bort snö. Snöforslandet minskas genom att förvara snön på den byggda miljös allmänna områden.
 - Skötselnivån gällande närrekreationsområden, parker och lekplatser bedöms vid behov. Man planterar dock sommarblommor.
 - De väsentligaste åtgärderna eller förbättringarna av utrustningsnivån utförs på basis av enskilda initiativ och respons.

I budgeten ska man bereda sig på- att kostnaderna ökar för avtal som är bundna till kostnadsindexen, energi och bränsle och byggnadsmaterial. Priserna på de kommunaltekniska tjänsternas köpta tjänster har stigit med ca 11 % jämfört med nivån år 2022. Prisstegringen sker med fördröjning eftersom avtalen oftast är på 2-3 år med fasta priser. T.ex. jordbyggnadskostnadsindexet har stigit från ifjol med över 20 %, vilket kommer att påverka prisnivån i konkurrensutsättningarna av entreprenaderna.

I och med nybyggandet ökar omfattningen av områdena som ska underhållas och kostnaderna för underhållet varje år. Därför bedöms behovet och tidtabellen för reparationsåtgärderna från fall till fall, och underhållsnivån anpassas till anslagen som finns till förfogande. Om anslagen hålls på samma nivå eller minskar leder det fort till att reparationskulden ökar kraftigt. Ökningen av reparationskulden leder för sin del fort till att tjänsterna som produceras av de kommunaltekniska tjänsterna försämras och i och med det även kommunens livskraft. Kommunen ska trygga finansieringen av de lagstadgade uppgifterna.

Intäkter från träförsäljning har inte budgeterats i budgetförslaget. Besvär har anförts över åtgärdsprogrammet enligt den nya skogsplanen, och man har inte kunnat utarbeta det nya åtgärdsprogrammet på grund av att skogsstrategin är på hälft. Då den nya skogsstrategin godkänns är följande uppgift att justera den tioåriga skogsbruksplanen som gjorts upp för kommunens skogar ("Naturvårds- och ekonomiskogsplan för åren 2019-2029") så att den förverkligar skogsstrategin. På basis av skogsbruksplanen utarbetas ett åtgärdsprogram som omfattar virkesförsäljningen, skogsvårds- och övriga naturvårdsåtgärder som utförs årligen. Rot- och anskaffningsköp av virke och vårdåtgärderna kan smidigt genomföras årligen med beaktande av omständigheterna utan långvariga förbindelser med olika aktörer. Målet är att kostnaderna som uppstår täcks med virkesförsäljningsintäkter.

Verksamhetens största kostnadsposter

Verksamhetens största kostnadsposter bildas enligt följande:

- Personalkostnader 1 416 450 euro
- Köpta tjänster 2 563 800 euro, av vilka de största posterna är
 - Byggtjänster för byggnader och områden, 2 342 300 euro, av vilket de största posterna är
 - Underhåll av trafikområden 1 634 300 euro
 - Skötsel av närrekreationsområden 475 000 euro
 - Underhåll av dagvattensystem 200 000 euro
 - Sakkunnigtjänster 68 500 euro
 - ICT-tjänster 34 000 euro
- Material, förnödenheter och varor 393 500 euro, av vilka de största posterna är
 - El och gas 312 000 euro
 - Vatten 15 000 euro
 - Övrigt material 45 000 euro
- Bidrag 190 000 euro
- Övriga verksamhetskostnader 212 638 euro, av vilka de största posterna är
 - Hyror för byggnader och lägenheter 192 138 euro
 - Hyror för maskiner och anordningar 16 000 euro

De förverkligade kostnaderna för vinterunderhållet och ny beläggning rapporteras till nämnden skilt per skötselperiod.

För trafiksäkerhetsåtgärder har man reserverat ett anslag på 50 000. Nämnden beslutar skilt om åtgärderna som genomförs med anslaget på initiativ av trafiksäkerhetsarbetsgruppen och kommuninvånarna.

Bidrag

I budgetförslaget har reserverats ett s.k. talkobidraganslag om 50 000 euro för bidrag (anslaget har preliminärt utdelats enligt följande: kommuninvånare, föreningar och samfund för förbättring av miljön på allmänna områden 30 000 euro och renovering av ungdomsförenings- och föreningshus 20 000 euro). Bidragen för vattenvård har överförts till byggnads- och miljönämndens anslag.

165 000 euro har reserverats för bidrag för enskilda vägar (2023: 150 000 €). Syftet med bidraget för enskilda vägar är att stöda väglagen ekonomiskt så att de enskilda vägarna som omfattas av åretruntboende skulle hållas i skick.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Skötta grönområden, ha	169	167	170	172	174
Trafikleder som ska underhållas, km	264	263	266	269	272
av vilket gator, km	129	131	132	133	134
av vilket gång- och cykelvägar invid gatorna, km	81	81	82	83	84
av vilket andra gång- och cykelvägar och parkstråk, km	51	51	52	53	54
av vilket parkeringsområden, ha	6,2	5,7	5,8	5,9	6,0

Kollektivtrafiken

Verksamheten omfattar kommunandelarna för Samkommunen Helsingforsregionens trafik (HRT) och utgifterna för infartsparkering. HRT är behörig myndighet för Kyrksläotts kollektivtrafik. HRT:s uppgift är att planera och ordna kollektivtrafikhelheten på sitt verksamhetsområde. HRT konkurransutsätter och upphandlar de kollektivtrafiktjänster som Kyrksläotts kommun behöver, och avtalen som gäller dessa ingås sålunda mellan HRT och trafikidkarna.

För kollektivtrafikens kostnader, dvs. Kyrksläotts kommunandel i HRT har i enlighet med HRT:s ekonomi- och verksamhetsplan reserverats 7,224 milj. euro för HRT:s kommunalandel år 2024, för år 2025 har reserverats 7,161 milj. euro och för år 2026 7,010 milj. euro. Kyrksläotts överskott förutspås vara 3,8 milj. euro i slutet av år 2023. Kommunandelen år 2024 är 7,991 miljoner euro utan överskottsavdraget från föregående år. Avsikten är att använda överskotten från statens coronastöd till att öka passagerarmängderna och förbättra servicenivån för att uppnå HRT:s strategimål under den kommande perioden för verksamhets- och ekonomiplanen. Utöver kommunandelen beaktas kostnaderna för anslutningsparkering.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Västmetrons förlängning till Stensvik blev klar i slutet av år 2022, vilket syns som ökade infrakostnader i Kyrksläotts kommunandel. Den diagonala snabbspårvägsförbindelsen Spår-Jokern tas i bruk i slutet av år 2023. Esbo stadsbana, som håller på att byggas, har under byggtiden betydande inverknings på tågtrafiken i Kyrkslätt. Dessutom finns det i regionen flera spårvägs- och kollektivtrafikprojekt under arbete eller under planering.

I Kyrkslätt började ett nytt HRT-trafikeringsavtal från ingången av år 2023. Kyrksläotts matarlinjer trafikeras åtminstone till år 2025 till Mattby. HRT:s mål är att besluta om ändhållplatsalternativet Mattby, Esboviken eller Stensvik åren 2024–2025. I det senaste alternativet skulle restiden från Kyrkslätt till Mattby, österut och till Helsingfors förlängas för största delen av passagerarna. Sättet att ordna linje 280 i Veikkola ändras till avtalstrafik år 2024 då NTM-centralen och Västra Nylands kommuner beställer kollektivtrafiken på sitt område. Användningsrättigheten till HRT:s biljetter bevaras på linjen.

HRT:s strategiska mål för år 2025 är 400 miljoner påstigningar (nivån år 2019) men utvecklingen av regionens passagerarmängder ligger efter målsättningen. I Kyrkslätt har påstigningarna inom busstrafiken redan nått nivån år 2019. Dock inte inom tågtrafiken. De sänkta priserna på ABCD- och CD-biljetterna påverkar de influtna biljettintäkterna. I och med kriget i Ukraina återspeglas energi- och bränslekostnaderna, inflationen, de höga räntorna och det instabila ekonomiska läget i kollektivtrafiken. Avbrotten i tågtrafiken under byggandet av Esbo stadsbana försvårar trafiken också i Kyrkslätt. De stora infrainvesteringarna belastar HRT:s ekonomi då infrakostnaderna ökar.

Den nuvarande servicenivån som skurits ner under coronaåren kan utgöra ett hinder för utvecklingen av passagerarmängderna. En konkurrenskraftig och lockande kollektivtrafik kräver satsningar på servicenivån, till vilken HRT har föreslagit att kommunernas överskott ska användas för att öka passagerarmängderna. Kyrksläotts kommun har tagits ställning i sitt utlåtande om HRT:s verksamhets- och ekonomiplan och anser det viktigt att antalet passagerare ökas i enlighet med HRT:s strategimål på villkoren i utlåtandet.

Byggnads- och miljönämnden

Resultaträkning

Byggnads- och miljönämnden	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	851 911	848 000	883 000	891 830	891 830
Avgiftsintäkter	817 473	848 000	870 000	878 700	878 700
Stöd och bidrag	34 438	0	13 000	13 130	13 130
Verksamhetskostnader	-1 491 632	-1 529 464	-1 633 805	-1 650 144	-1 650 144
Personalkostnader	-821 416	-959 188	-1 033 029	-1 043 359	-1 043 359
Löner och arvoden	-676 095	-782 186	-835 126	-843 478	-843 478
Lönebikostnader	-145 321	-177 002	-197 903	-199 881	-199 881
Köp av tjänster	-631 727	-533 300	-563 800	-569 438	-569 438
Material, förnödenheter och varor	-6 218	-6 566	-6 566	-6 632	-6 632
Bidrag	-29 100	-30 000	-30 000	-30 300	-30 300
Övriga verksamhetskostnader	-3 171	-410	-410	-415	-415
Verksamhetsbidrag	-639 721	-681 464	-750 805	-758 314	-758 314
Interna intäkter totalt	9 824	0	0	0	0
Interna utgifter totalt	-102 301	-97 805	-88 695	-89 582	-90 478
varav:					
ICT-tjänster	-23 028	-17 004	0	0	0
Hyror för byggnader	-78 065	-80 801	-88 695	-89 582	-90 478
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-639 721	-17	-18	-18	-18

Servicegruppen tillstånds- och miljötjänster

Servicegruppen tillstånds- och miljötjänster omfattar uppgifterna inom byggnadstillsynen, miljövården och hälsoövervakningen. Byggnads- och miljönämnden fungerar som kommunens lagstadgade byggnadstillsynsmyndighet och kommunens miljöförvaltningsmyndighet samt främjar natur- och landskapskyddet i kommunen.

Utöver byggnadstillsyns- och miljöförvaltningsmyndighetens lagstadgade uppgifter verkar nämnden som av kommunen förordnad myndighet i ärenden som gäller undantag och tillstånd för miljöåtgärder enligt markanvändnings- och bygglagen, uppgifter gällande campingområden enligt lagen om friluftsliv, tillsyn av offentliga utomhusutrymmen och avgörande av särskilda förutsättningar för ansökan om bygglov på område i behov av planering.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

Byggnadstillsynen

Inom byggnadstillsynen har år 2023 varit lugnare än beräknat till mängden sett. Man förväntar sig att antalet bygglov även i fortsättningen kommer att bli klart färre än antalen från tidigare år. Den nya bygglagen träder i kraft 1.1.2025 då bland annat taxan och byggnadsordningen ska förnyas i sin helhet. Taxorna ska också i fortsättningen motsvara en skälig arbetsmängd för handläggandet, och ska vara konkurrenskraftiga i förhållande till grannkommunerna.

Lupapistes funktion för beslutsfattande och fakturabildning tas i bruk under det kommande året. På lång sikt gör anskaffningen av de nya progamegenskaperna det möjligt att avstå från det gamla användarsystemet Facta. På kort sikt förorsakar ändå användningen av ett dubbelt system extra arbete och överlappande programkostnader före man helt kan avstå från det gamla systemet. I bruktagandet av faktureringssegenskapen fordrar att man får programmeringsgränssnitten med Sarastia och Lupapiste att fungera klanderfritt.

Lagen om datasystemet för den byggda miljön träder i kraft 1.1.2024 och förpliktar i fortsättningen kommuner att ta emot och lämna uppgifter i datamodellformatet bl.a. i byggnadstillsyns- och planläggningsprocesser. Dessa förpliktelser orsakar obligatoriska ändringar också i kommunens system för att de ska kunna uppfyllas. I fråga om geoinformationssystemet innebär detta bl.a. att man kan ta emot IFC-modeller i bygglovsprocesser och lämna planmaterial i datamodellformatet till den nationella databasen.

Miljövården

Förverkligandet av kommunens miljöskyddsplan förutsätter satsningar på miljö- och naturskyddsarbetet. År 2024 utarbetas ett program för naturens mångfald (LUMO). Med ett program för naturens mångfald förstärker man Kyrksläotts kommuns attraktionskraft och naturens välbefinnande samt förebygger minskning av den biologiska mångfalden. Med hjälp av programmet utvecklar man kommunens verksamhetssätt och stöder invånare och företag i främjandet av naturens mångfald.

Fullföljandet av det regionala åtgärdsprogrammet för vattenvård fortsätter 2024 genom att stöda och assistera vattenvårdsprojekt, inleda iståndsättning av Låjarv och slutföra planen för iståndsättning av Lappböleträsket. Målen i åtgärdsprogrammet för vattenvård har beaktats i anslaget som reserverats för sakkunnigtjänster och i grunderna för fördelning av miljövårdens bidrag. Man har som en del av Västra Nylands vision för kustvattnet i enlighet med kommunfullmäktiges beslut 28.2.2022 § 16 förbundit sig till långsiktig iståndsättning av Estbyåns vattendrag (30 000 €/år). Specificerade åtgärdsplaner uppgörs för Estbyåns avrinningsområde. På basis av dem kan kommunen och andra aktörer vidta åtgärder i olika delar av vattendraget. Dessutom fortsätter man med åtgärder enligt visionen En livskraftig och hinderfri Sjundeå å (30 000 €/år).

Klimatarbetet fortsätts under ledning av den fastanställda klimatkoordinatören. 50 % av klimatkoordinatörens arbetstid och lönekostnaderna allokeras till Kyrkslätt och 50 % till Vichtis.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden	1. Närheten till naturen är vår attraktionsfaktor	Kommunen har inte ett program för naturens mångfald (LUMO)	Ett LUMO-program görs upp	miljöchefen
	1. Närheten till naturen är vår attraktionsfaktor	Vattendragsvisionen En livskraftig och hinderfri Sjundeå å 2030 har inletts år 2019 och fortsätter till år 2024. Avsikten är att fortsätta projektet via ett nytt samarbetsavtal. Iståndsättningsarbetet enligt Västra Nylands kustvattenvision har inletts. I projektet har man bl.a. gjorts kartläggningar, utarbetats en iståndsättningsplan för Tavastfjärden och inletts planering av iståndsättningen av Jolkbyåns avrinningsområde.	Fortsättning av projekten vattendragsvisionen En livskraftig och hinderfri Sjundeå å 2030 och Västra Nylands kustvattenvision 2050 och genomförande av åtgärderna. Uppgörande av ett preciserat åtgärdsprogram för Estbyåns vattendrag.	Miljöchefen
2. Vi investerar i framtiden: Planläggningen och beviljandet av tillstånd fungerar smidigt och flexibelt.	2. Vi balanserar ekonomin	Det har funnits fördröjningar i faktureringen. Det nuvarande systemet möjliggör inte uppföljning av fakturor i realtid.	Fakturan skickas till kunden i genomsnitt inom 21 dagar från beslutet eller granskningen. Förnyande av faktureringsystemet och ökande av transparensen skulle möjliggöra bättre ekonomiuppföljning.	Ledande byggnadsinspektören

	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Till Lupapiste inkom år 2022 623 begäran om råd, vilka man besvarade inom i genomsnitt 3,88 dagar.	Besvarandet av kundernas kontakttagning hålls på minst nuvarande nivå.	ledande byggnadsinspektören
	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Det lämnades 134 st. bygglov för nybyggnader och den genomsnittliga handläggningstiden var 46 kalenderdagar år 2022.	Handläggningen av tillståndsansökningarna hålls på minst nuvarande nivå.	ledande byggnadsinspektören
	4. Delaktigheten och kommunikationen fungerar	Man strävar efter att förbättra kundbelåtenheten inom byggnadstillsynen.	Kundbelåtenheten ökar. Genomsnittet i svaren på enkäten om kundbelåtenhet är minst 8.	ledande byggnadsinspektören

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Byggnads- och miljönämnden	12,37	15,5	15,2	15,5	15,5
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0,5		0	
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		0		0	
De som överförs till välfärdsområdet		0		0	

Inom byggnadstillsynen jobbar 9,5 fastanställda personer och inom miljöskyddet 5 fastanställda personer. År 2024 är avsikten att anställa 2 sommarjobbare, sammanlagt 0,7 årsverken.

Byggnadstillsynen

Utöver lagstadgade myndighetsuppgifter ombesörjer byggnadstillsynen avgörandet av ansökningar om avgöranden som gäller planeringsbehov och ansökningar om undantag. Med hjälp av rådgivning, tillstånds- och beslutsbehandling samt övervakning främjar byggnadstillsynen ett miljöanpassat byggande samt övervakar byggandets och den byggda miljöns kvalitet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Skötsel av lagstadgade uppgifter och myndighetssyner utan dröjsmål
- Utveckling av elektronisk expediering så som ibruktagning av beslutsfattningsfunktionen i tjänsten Lupapiste samt vidareutveckling av elektronisk arkivering

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

En effektiv och verksam kundbetjäning förutsätter utöver tillräckliga expertresurser även lättillgängliga geoinformationsuppgifter i datasystemen. Den elektroniska tillståndspraxisen har ökat behovet av rådgivning och kundernas kontakttaganden. Byggnadstillsynens tilläggsvärde är förutseende, jämlikt och oberoende samt kostnadseffektivt. Det bör finnas förutsättningar att i tid ingripa i olovligt eller lovstridigt byggande. Med anledning av den nya bygglagen och det sjunkande antalet bygglovsansökningar ska man reagera raskt på verksamhetsområdets resursfördelning i helhet.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Behandlade bygglov, antal	501	450	450	300	300
Beviljade bygglov, antal	500	445	445	295	295
Beviljade bygglov, v-m ²	58 600	70 000	55 000	55 000	55 000
Behandlade ansökningar om undantag och avgörande som gäller planeringsbehov, antal	90	70	70	50	50
Beviljade ansökningar om undantag och avgörande som gäller planeringsbehov, antal	80	65	65	45	45

Miljövården

Miljövården sköter lagstadgade tillstånds-, tillsyns-, kontroll- och miljöfrämjande uppgifter med vilka man förebygger förorening av miljön och främjar hållbart utnyttjande av miljön. Dessutom sköter miljövården uppgifter som hänför sig till tillstånd för miljöåtgärder enligt markanvändnings- och bygglagen.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Högklassig skötsel utan dröjsmål av lagstadgade tillstånds- och tillsynsuppgifter. Upprätthållande av den nuvarande goda servicenivån och vidareutveckling av processerna.
- Högklassig skötsel av lagstadgade uppgifter som främjar miljö- och naturskydd. Upprätthållande av den nuvarande goda servicenivån och vidareutveckling av den.
 - Tryggande av miljö- och naturvärden; samarbete inom kommunen och med intressentgrupper, rådgivning, tillstånd och utlåtanden.
 - Genomförande av åtgärdsprogrammet för vattenvård: åtgärder och projekt som förbättrar vattendragens tillstånd.
- Effektivt klimatarbete

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Ändringarna i lagstiftningen och ministeriernas och kommunförbundets nya anvisningar har ökat miljövårdens arbetsmängd och medfört ett kontinuerligt utbildningsbehov. Statsförvaltningens mål för att göra myndighetsverksamheten smidigare har styrt tyngdpunkten för arbetet från tillståndskontroll som baserar sig på förhandstillsyn till eftertillsyn som är mer sysselsättande. Enheten prioriterar sina arbetsuppgifter och ger utlåtanden om projekt som är av betydelse för kommunens miljö.

Förverkligandet av kommunens miljöskyddsmål förutsätter satsningar på miljö- och naturskyddsarbetet. Miljövårdsenheten erbjuder sakkunnigtjänster som hänför sig till miljö- och naturskydd, utför naturutredningar och skötsel- och nyttjandeplaner för naturskyddsområden samt uppdaterar och genomför programmet för bekämpning av jättefloka. År 2024 utarbetas ett program för naturens mångfald (LUMO). Med ett program för naturens mångfald förstärker man Kyrksläotts kommuns attraktionskraft och naturens välbefinnande samt förebygger minskning av den biologiska mångfalden. Med hjälp av programmet utvecklar man kommunens verksamhetsätt och stöder invånare och företag i främjandet av naturens mångfald.

Åtgärdsprogrammet för Nylands vattenvård genomförs av enheten och i samarbetsprojekt över kommungränserna. Målen i Nylands åtgärdsprogram för vattenvård har beaktats i anslaget som reserverats för sakkunnigtjänster och i grunderna för fördelning av miljövårdens bidrag. Man har som en del av Västra Nylands kustvattenvision i enlighet med kommunfullmäktiges beslut 28.2.2022 § 16 förbundit sig till långsiktig iståndsättning av Estbyåns vattendrag. Specificerade åtgärdsplaner uppgörs för Estbyåns avrinningsområde. På basis av dem kan kommunen och andra aktörer vidta åtgärder i olika delar av vattendraget. Dessutom fortsätter man med åtgärder enligt visionen En livskraftig och hinderfri Sjundeå å. Iståndsättningsåtgärder gällande Låjarv har inletts i samarbete med Esbo stad, och iståndsättningsplanen beträffande Lappböleträsket färdigställs. Miljöskyddet deltar i de visioner som koordineras av LUVY, vattendragsprojektet för Veikkola samt andra vattenvårdsprojekt i kommunen, så som styrgrupperna för Kustvattnens iståndsättningsnätverk, Västra Nylands glesbygdsvattenprojekt och projektet för iståndsättning av livsmiljön på Västra Nylands kust (RANKKU).

Miljövården främjar fastigheternas anslutning till vatten- och avloppsnätet genom information, uppmaningar, utlåtanden och beslut. Dessutom ges fastigheterna råd i de olika skedena av anslutningen. Efter beslutet att fastställa Kylmäla vattenandelslags verksamhetsområde har till enheten inkommit 41 ansökningar om befrielse från vatten- och avloppsnätet. Behandlingen av ansökningarna har inletts. Bredningen av besluten kommer att uppta miljöskyddsenshetens resurser en lång tid.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Tjänsteinnehavarbeslut och behandling av anmälningar, st.	39	50	50	50	50
Miljö- och marktäktsbeslut, st.	1	1	1	1	1
Beslut om tillstånd för miljöåtgärder, st.	2	2	2	2	2
Utlåtanden, st.	39	50	50	50	50
Inspektioner, st.	389	150	150	150	150
Utredningar och planer, st.	10	10	10	10	10

Miljö- och hälsoskyddet

Tjänster och utveckling av verksamheten

Miljö- och hälsoskyddet ombesörjer på områdena Esbo, Grankulla och Kyrkslätt övervakningen enligt livsmedelslagen, hälsoskyddslagen och tobakslagen samt uppgifterna enligt veterinärvårdslagen som hör till kommunen.

Miljö- och hälsoskyddet genomför övervakning på basis av sin årliga plan, och resurser riktas dessutom till oplanerat övervakningsarbete, så som utredning av livsmedel- och hushållsvattenrelaterade hälsorisker och misstankar om hälsolägenheter samt sund boendemiljöns inneluftsproblem. Målet med tillsynsenhetens arbete är att förebygga hälsolägenheter orsakade av livsmedel och miljön, ordna tillgång till brådskande veterinärvårdstjänster 24/7 samt ombesörja djurskydds- och djursjukdomsuppgifterna på den regionala enhetens område.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Samarbetsavtalet uppdaterades år 2021. I förhållande till det tidigare avtalet var den största förändringen att kostnaderna för veterinärvården delas på basis av användningen av veterinärvårdstjänster under tidigare år. Detta har ökat Kyrksläotts kommuns avtalskostnader något, vilket beaktats i detta års budget.

Nämnden för lokaltjänster

Nämnden för lokaltjänster resultaträkning

Nämnden för lokaltjänster	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	1 560 461	3 326 909	3 219 363	3 251 558	3 284 074
Försäljningsintäkter	366 063	356 909	218 487	220 673	222 880
Stöd och bidrag	22 641	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	1 171 757	2 970 000	3 000 876	3 030 885	3 061 194
Verksamhetskostnader	-25 938 398	-25 034 015	-27 033 826	-27 804 159	-30 577 216
Personalkostnader	-6 783 522	-6 775 502	-7 435 167	-7 509 512	-7 584 615
Löner och arvoden	-5 525 333	-5 516 126	-6 001 677	-6 061 691	-6 122 312
Lönebikostnader	-1 258 189	-1 259 376	-1 433 490	-1 447 821	-1 462 303
Köp av tjänster	-5 772 173	-5 690 089	-6 671 188	-6 737 900	-6 805 284
Material, förnödenheter och varor	-7 312 855	-6 843 379	-6 989 031	-7 058 922	-7 129 514
Övriga verksamhetskostnader	-6 069 847	-5 725 045	-5 938 440	-6 497 825	-9 057 803
Verksamhetsbidrag	-24 377 937	-21 707 106	-23 814 463	-24 552 601	-27 293 142
Interna intäkter totalt	40 507 932	32 865 226	35 046 234	35 396 696	35 750 664
Interna utgifter totalt	-1 143 481	-994 149	-976 364	-986 128	-995 988
varav:					
ICT-tjänster	-94 404	-119 256	0	0	0
Städtjänster	-16 387	-17 205	-17 752	-17 929	-18 108
Hyror för byggnader	-490 670	-857 688	-958 612	-968 199	-977 880
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	40 722	41 152	41 463	41 761	42 041
euro per invånare, externa 31.12	-24 377 937	-527	-574	-588	-649

Nämnden för lokaltjänsters uppgift är att inom sitt uppgiftsområde svara för kommunens egendom och bevarandet av dess värde, ha hand om planering av och byggherreuppgifter för investeringsprojekt inom husbyggnad, uthyrning, underhåll, skötsel och reparation av kommunens byggnader, erbjuda interna aktörer i kommunen planerings-, byggnads-, fastighets-, städ- och kosthållstjänster samt underhåll av idrotts- och friluftsområden samt skötsel av de uppgifter som enligt räntestödslagen och aravalagen och därtill hörande lagstiftning ålagts kommunen. Nämndens anslag omfattar också anslagen för underhållet av idrottsområdena som utförs av arbetsledningen inom kommunalteknikens underhåll.

Nämnden för lokaltjänster ansvarar också för Eriksgårds verksamhet för byggnadernas del. Kostnaderna för Eriksgårds verksamhet täcks med medel ur C.F. och Maria von Wahlbergs fond i enlighet med fondens stadga.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
2. Vi investerar i framtiden: Vi investerar modigt enligt principerna för hållbar utveckling.		Reparationsskulden för kommunens byggnader av betydande. Projekt i reparationsprogrammet har blivit ogenomförda de senaste åren på grund av personalbrist.	Byggnadernas reparationsskuld ökar inte och de årliga reparationerna genomförs i rätt tid på ett planmässigt sätt. Under året har man genomfört projekten i reparationsprogrammet i enlighet med dispositionsplanen (ja/nej).	lokaldirektören, underhållschefen

3. Vi satsar på invånarna och välfärd	3. Vi leder med kunskap	Lokaltjänsternas serviceenheter producerar interna tjänster för serviceområdet för bildnings- och fritidstjänster och kommunens övriga verksamhet samt för kommuninvånarna som använder lokalerna. I vissa objekt har den upplevda kvaliteten på servicen varit ojämn. År 2023 utfördes en kundenkät inom städ- och kosthållstjänsterna.	Verksamheten utvecklas på basis av resultaten av kundenkäten. Kundtillfredsställelsen är på god nivå. Barn och unga engageras i uppföljningen och förbättringen av kvaliteten av skolornas kosthållstjänster. Mätningen sker med en kundenkät och delaktiggörande. Resultaten från kundenkäten: tillfredsställelsen ökar jämfört med föregående enkät (ja/nej), helhetstillfredsställelsen med servicens nivå/kvalitet, vitsord minst 3/5 (1 = mycket missnöjd, 5 = mycket nöjd).	servicedirektören för städ- och kosthållstjänster lokaldirektören
3. Vi satsar på invånarna och på välfärd: Vi bygger sunda och trygga lokaler för barn och unga. Vi är en barnvänlig kommun. Det är också i fortsättningen tryggt att röra sig i Kyrkslätt oberoende av plats och tidpunkt.		Investeringsplanen för husbyggnadsprojekt i budgeten är betydande. För politiskt beslutsfattande på strategisk nivå behövs en klar situationsbild av helheten.	Investeringsprogrammet för verksamhetslokalerna bildas i enlighet med den uppdaterade servicenätsplanen, och investeringarna genomförs i enlighet med budgeten. Byggnadsprojekten Gesterby skolcentrum, det gemensamma campuset, Nissnikun koulu och Kantvikin koulu har framskridit i enlighet med investeringsplanen i budgeten (ja/nej).	direktören för samhällstekniska väsendet, lokaldirektören
4. Vi skapar platser för nytt arbete - här finns utrymme att tänka: Vi lockar med arbetsplatser för sakkunniga och utvecklar de nuvarande arbetsplatserna. Vi siktar på större produktivitet.	2. Vi balanserar ekonomin	Den sammanlagda våningsytan för fastigheterna i C-portföljen i portföljsättningen av kommunens byggnader (fastigheter som man avstår från inom en viss tidsperiod) är i situationen 11/2021 ca 77 000 v-m ² .	Man avstår effektivare av fastigheterna i C-portföljen. Under året planerar och beslutar man om måltidtabellen för försäljningarna och genomför försäljningar och rivningar av fastigheter enligt planen. (ja/nej)	direktören för samhällstekniska väsendet, lokaldirektören

2. Vi investerar i framtiden: Vi agerar aktivt för att nå klimatmålen. Vi har förbundit oss till Hinku-målen och försäkrar oss om att främja dem i all kommunal verksamhet genom uppföljning och koordinering.	2. Vi balanserar ekonomin	En del av kommunens HINKU-mål är att minska matsvinnet och minska kolfotspåret.	Man försöker aktivt minska mängden matsvinn. Man börjar mäta matsvinnet i skolorna och daghemmen.	servicedirektör
--	---------------------------	---	---	-----------------

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Nämnden för lokaltjänster	167,59	149	154	154	150
Beräkning av antalet nya tjänster och befattningar som ska inrättas		0	1	0	0
Beräkning av antalet tjänster och befattningar som ska dras in		1	1	0	4
De som överförs till välfärdsområdet		20			

Inom städ- och kosthållstjänsterna arbetar 123 ordinarie anställda. Antalet anställda sjunker då Gesterby skolcentrum blir klart år 2026. Lokaltjänsternas enhet för underhåll och byggherretjänster har 31 ordinarie anställda. I budgeten har man utgått ifrån att alla tjänster och befattningar är besatta.

Lokaltjänsterna

Nämnden för lokaltjänster

Anslagen omfattar nämndens sammanträden, utbildningar och övriga kostnader.

Underhålls- och byggherretjänster för lokaler

Inom serviceenheten finns tre team: underhållstjänsterna, byggherretjänsterna och fastighetsförvaltningen.

Underhållstjänster

Underhållstjänsterna svarar för service- och underhållstjänsterna i byggnaderna som kommunen äger. Fastighetsservicen sköts huvudsakligen med egen personal med undantag av fastighetsskötseln på Veikkolaområdet och Jokirinteen oppimiskeskus, som lagts ut till en utomstående serviceproducent. Byggnadernas underhåll utförs av egen personal och som köpta tjänster av ramavtalsentreprenörer.

Underhållstjänsternas anslag omfattar också anslagen för underhållet av idrotts- och rekreationsområden som utförs av arbetsledningen inom kommunalteknikens underhåll (samhällstekniska nämnden). Anslagen och de interna inkomsterna för underhållet av idrotts- och rekreationsområden har fastställts i enlighet med bildnings- och fritidsnämndens budget.

Byggherretjänster

Byggherretjänsterna svarar för planeringen och genomförandet av kommunens husbyggnadsinvesteringar.

Fastighetsförvaltningen

Fastighetsförvaltningen svarar för förvaltning av byggnadsbeståndet, hyresavtal, utveckling av informationshanteringen, beredning av portföljsättningen av fastigheter och beredning av försäljning av för kommunen onödiga byggnader, koordinering av kommunens ineluftsarbete och kommunens bostadsmyndighetsverksamhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Utveckling av fastigheternas informationshantering, ekonomiplanering och system för intern hyra.
- Genomförande av investeringsprogrammet i enlighet med budgeten och nämndens dispositionsplan.
- Planmässigt och kostnadseffektivt underhåll av kommunens fastigheter, utveckling av långsiktig planering. Reparationerna riktas i enlighet med de långsiktiga planerna till de viktigaste målen och åtgärderna. Användarnas ombyggnadsarbeten kan genomföras om de är nödvändiga.
- Minskning av underhållskostnaderna genom att sälja och riva försäljnings- och rivningsobjekt enligt portföljsättningen av fastigheter
- Främjande av energieffektiviteten i kommunens fastigheter och minskning av energiförbrukningen
 - Man genomför energibesparingsåtgärder enligt energieffektivitetsavtalen för kommunbranschen.
 - Budgetens investeringsdel inkluderar anslag för energieffektivitetsprojekt. Energieffektivitetsinvesteringar kan också genomföras med serviceavtalsmodell.
 - Man främjar energieffektivt byggande och beaktar klimatmålen och användningen av energi med låga utsläpp i investeringarnas upphandlingskriterier.
- Utredning av ägararrangemang beträffande social- och hälsovårdsfastigheter

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

I budgeten ska man bereda sig på att besätta lediga befattningar. I enheten har funnits betydande personalbrist men situationen har förbättrats. Uppnåendet av målen i budgeten förutsätter att man kan rekrytera personer till de befattningar som ännu är lediga i enheten. I budgeten har man berett sig på att det inte längre är personalbrist.

Den allmänna höjningen av kostnadsnivån påverkar all verksamhet. Utmaningarna med tillgången till byggnadsmaterial och de osäkra priserna på grund av kriget i Ukraina, har mattats av. Enligt Statistikcentralen steg byggnadskostnaderna med 2,2 % i juli 2023 jämfört med för ett år sedan (år 2022: 6,8 %). År 2022 steg kostnaderna särskilt i förnödenhetsinsatserna. Byggbranschens konjunkturutsikter är sjunkande. Konjunkturernas inverkan på husbyggnadsprojektens anbud och entreprenadpriser är betydande.

I kommunen pågår flera stora investeringsprojekt inom husbyggnad. Beredningen och genomförandet av projekten förutsätter utnyttjande av experttjänster. Man har i investeringsanslagen berett sig på planering, beredning av entreprenadanbud, uppgifter inom byggande och övervakning av byggentreprenader.

Väderleksförhållandena påverkar kostnaderna för underhållet (uppvärmning, el och gårdarnas vinterunderhåll). I budgeten har man berett sig på normala väderleksförhållanden. Kostnaderna för underhållsentreprenaderna stiger enligt indexhöjningarna som ingår i avtalen. Utvecklingen av byggnads- och underhållskostnadsindexen och energiprisen påverkar kraftigt verksamhetsutgifterna. Den förutspådda höjningen av underhållskostnaderna har beaktats i budgeten i enlighet med situationen 08/2023.

I budgeten har beaktats hyreskostnaderna för de ersättande lokalerna som är i bruk samt övriga externa hyreskostnader i enlighet med hyresavtalen.

Byggnader rivs i enlighet med den av nämnden för lokaltjänster godkända planen.

Verksamhetens största kostnadsposter

- Personalkostnaderna är ca 2,5 milj. euro
- Köpta tjänster ca 5,53 milj. euro, av vilka de största posterna är
 - Byggtjänster för byggnader och områden, ca 4,6 milj. euro, av vilket de största posterna är
 - Underhåll 2,72 milj. euro
 - Årsreparationer 0,8 milj. euro
 - Underhåll av fastigheternas gårdar 0,4 milj. euro
 - Underhåll av idrotts- och rekreationsområden 0,19 milj. euro
 - Utlagd fastighetsskötsel (Veikkola, Jokirinne) 0,45 milj. euro
 - Sakkunnigtjänster 0,24 milj. euro
 - Städ- och tvätteritjänster 0,26 milj. euro
 - ICT-tjänster -0,16 milj. euro
- Material, förnödenheter och varor ca 5 milj. euro, av vilka de största posterna är
 - El och gas 1,8 milj. euro
 - Uppvärmning 2,3 milj. euro
 - Vatten 0,45 milj. euro (Affärsverket Kyrksläotts vattens uppdaterade avgifter har beaktats)
 - Byggnads- och övrigt material 0,41 milj. euro
- Övriga verksamhetskostnader -5,85 milj. euro, av vilka de största posterna är
 - Byggnadernas hyror 5,5 milj. euro (avtalens indexjusteringar och Nissnikus nya ersättande lokaler har beaktats)
 - Hyror för ersättande lokaler
 - Hyra för kommunhuset och parkeringsanläggningen
 - Övriga hyrda lokaler

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsutrymmen som underhålls, våningsyta m ²		158 939	145 826	139 598	
Uthyrda utrymmen som underhålls, våningsyta m ²		31 393	32 543	31 393	
Andra utrymmen som underhålls, våningsyta m ²		11 340	11 340	11 340	

Städ- och kosthållstjänster

Städtjänster

Städtjänsternas uppgift är att skapa rena lokaler och göra kommunens fastigheter trygga, sunda och trivsamma. Tjänsternas mål är att upprätthålla ändamålsenlig och högklassig renlighetsnivå, upprätthålla ytmaterialens skick och förbättra luftkvaliteten. I städtjänsternas budget beaktas de resurser som behövs som baserar sig på dimensioneringen av arbetet enligt kundernas behov och de lokaler de använder. Prissättningen av tjänsterna baserar sig på servicehelheten som kunden beställer, så som renhetsnivån och städfrekvensen av ytan som ska städas. Tidpunkten då tjänsterna utförs, så som veckoslutsarbete, påverkar prissättningen. Man strävar efter att beakta kunderna direkt i faktureringen då de interna städposterna uppdateras enligt den utförda servicen. Verksamhetsintäkterna bildas huvudsakligen av de interna städtjänsterna som baserar sig på kvadratmeterpris som fastställts av nämnden för lokaltjänster.

Kosthållstjänster

Kosthållstjänsternas uppgift är att svara för planeringen och genomförandet av kosthållstjänster vid Kyrksläotts kommuns verksamhetsställen. I de av statens näringsdelegation publicerade rekommendationerna preciseras för skolmatens och småbarnspedagogikens del planeringen och genomförandet av barns och ungas kosthållsservice. I alla skolor serveras dagligen både basmat och vegetarisk mat som man fritt kan välja mellan. Det finns vegetariska rätter på den roterande basmatsedeln så att alla har möjligheten att äta vegetariskt under en vegetarisk matdag nästan varje vecka.

Kosthållstjänsternas budget görs upp så att intäkterna från verksamheten täcker kostnaderna för verksamheten. Representanterna för kommunens olika beställarinstanter beställer måltidstjänsterna från produktionsköken på sitt område. Kosthållstjänsterna fakturerar beställarenheterna enligt beställningarna till de priser som fastställts av nämnden för lokaltjänster. Matproduktionen organiseras i fyra områdesproduktionskök, av vilka två finns i centrum, ett i Sundsberg och ett i Veikkola. Kosthållstjänsterna tillreder måltider också till några privata aktörers verksamhetsställen.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Utgångspunkten för städ- och kosthållstjänsternas verksamhet är beställarkundens behov. Huvudbetoningen ligger på ordnande av serviceproduktion och utveckling av verksamheten kundinriktat, flexibelt och kostnadseffektivt. En viktig del av kommunens HINKU-mål är att minska matsvinnet och minska kemikaliebelastningen och kolfotspåret från verksamheten. Inom kosthållstjänsterna gynnas inhemska och på ett ansvarsfullt sätt producerade livsmedel då det är möjligt och ekonomiskt förnuftigt.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

År 2024 produceras städtjänster i ca 70 byggnader om ca 99 400 m². 70 % av tjänsten är egen produktion och 30 % är köpt tjänst. Städningen som lagts ut under året konkurrensutsätts på nytt, och målet är att de nya serviceavtalen träder i kraft i augusti 2024. Städ- och kosthållstjänsternas kostnader påverkas av ökningen av den allmänna kostnadsnivån, av vilket kostnadseffekten av löneutgifterna torde vara ca 6,7 %. Detta påverkar betydligt en arbetskraftsdominerad bransch. Utmaningar med tillgången till yrkeskunnig personal som ersättning för de som avgår med pension och arbetsplatsernas splittrade natur och placering runt om i kommunen fordrar tillfällig användning av köpta tjänster också i objekt där kommunen sköter städningen själv. Lösningarna gällande Nissnikun koulus ersättande lokaler påverkar placeringen av personalen, och ifall mängden lokaler som städas ökar, påverkar det personalantalet. I enlighet med HINKU-målen strävar man till att öka kemikaliefria rengöringsmetoder och minska kemikaliebelastningen i hela enheten.

Det förväntas inte ske betydande ändringar i måltiderna som produceras år 2024. Kosthållsservice ordnas i enlighet med beställarenheternas verksamhet och beställningar, och kommunens personal kan också i fortsättningen äta i skolorna till priset av arbetsplatsmåltider. Försäljningen av svinmat, som inleddes i augusti 2023, fortsätts i skolorna och daghemmen. Uppföljningen av matsvinn effektivteras och de olika typerna av svin mat mäts eller vägs och dokumenteras. Till produktionsköken skaffas biovägar för att underlätta mätningen och rapporteringen av svin. Målet för läsåret 2024–2025 är att ändra den nuvarande roterande basmatsedeln för 10 veckor till en roterande matsedel för sex veckor, vilket underlättar kosthållspersonalens arbete och möjliggör effektivare cirkulering av livsmedel och minskar uppkomsten av svin. Förändringarna i matsedlarna påverkar inte matens kvalitet eller mångsidighet, och sex veckors matsedlar används allmänt i skol- och daghemsbespisningen. Hansels nya livsmedelsavtal, som tas i bruk i början av året (februari-mars), torde hålla ökningen av livsmedelskostnaderna måttlig.

Kommunens kommande byggprojekt kommer att avsevärt öka andelen köpta städtjänster eftersom man beslutat genomföra projektet enligt livscykelmodellen. Samtidigt minskar kommunens personalantal. Städtjänsterna kommer att produceras av uppskattningsvis 35 kommunalt anställda personer då Gesterby skolcentrum, Nissnikun koulu och det gemensamma campuset blir klara. Inga större förändringar är att vänta inom kosthållstjänsterna.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Städtjänster					
Yta som ska städas av kommunens personal	102 288	69 942	71 421	71 421	60 850
Andelen köpta tjänster, m ²	32 141	27 516	27 853	27 853	39 753
Totalt	134 429	97 458	99 274	99 274	100 603
Kosthållstjänster					
Producerade måltider, utbildningsväsendet	1 174 375	1 076 936	1 236 374	1 236 374	1 236 374
Producerade måltider, barndagvård	843 315	914 457	901 718	901 718	901 718
Producerade måltider, omsorgstjänster	65 529	0	0	0	0
Producerade måltider, hemservicens måltider	34 652	0	0	0	0
Producerade måltider, personalbespisning + övervakade måltider	140 971	104 464	103 828	103 828	103 828
Producerade måltider, annan cateringservice	97 362	68 564	65 215	65 215	65 215
Producerade måltider, omsorgstjänst, privat	0	0	0	0	0
Producerade måltider, privat dagvård	29 883	36 352	24 480	24 480	24 480
Andelen köpta tjänster av producerade måltider, %	0	0	0	0	0

Resultaträkningsdelen

Resultaträkning € / externa poster

570 Kyrksläotts kommun (inkl. Affärsverket Kyrksläotts vatten)

Externa

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	36 545 269	24 271 072	25 395 640	29 305 177	30 066 544
Försäljningsintäkter	14 325 408	12 324 361	12 947 809	16 476 286	17 507 776
Avgiftsintäkter	9 897 972	4 958 680	5 131 825	5 460 423	5 176 082
Stöd och bidrag	9 035 796	2 788 908	2 892 908	2 901 139	2 879 520
Övriga verksamhetsintäkter	3 286 093	4 199 123	4 423 098	4 467 329	4 503 166
Verksamhetskostnader	-278 664 951	-139 034 938	-151 893 812	-157 402 555	-161 333 862
Personalkostnader	-107 484 362	-78 691 239	-87 100 770	-87 921 906	-88 671 693
Löner och arvoden	-86 991 896	-64 212 047	-70 227 287	-70 899 373	-71 493 071
Lönebikostnader	-20 492 466	-14 479 192	-16 873 483	-17 022 533	-17 178 622
Köp av tjänster	-138 843 193	-35 418 396	-39 923 662	-43 807 423	-44 171 188
Material, förnödenheter och varor	-15 612 672	-12 350 955	-12 315 484	-12 533 933	-12 726 329
Bidrag	-8 024 983	-5 239 660	-5 444 664	-5 489 012	-5 542 894
Övriga verksamhetskostnader	-8 699 741	-7 334 688	-7 109 232	-7 650 281	-10 221 758
Verksamhetsbidrag	-242 119 682	-114 763 866	-126 498 171	-128 097 378	-131 267 318
Interna intäkter totalt	43 743 170	36 364 102	35 046 234	35 396 696	35 750 664
Interna utgifter totalt	-37 682 397	-36 364 102	-35 046 234	-35 396 699	-35 742 477
Skatteinkomster	223 215 253	110 398 780	107 184 075	112 110 537	116 578 445
Statsandelar	35 670 635	36 080 207	37 690 838	40 718 000	40 668 000
Finansieringsintäkter och -kostnader	-399 897	-673 029	-400 000	-1 300 000	-3 000 000
Årsbidrag I	16 366 309	31 042 092	17 976 742	23 431 159	22 979 127
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	18 276 731	3 500 000	1 990 000	3 590 000	2 000 000
Ersättningar för markanvändningsavtal	3 647 887	3 100 000	3 580 000	5 170 000	2 500 000
Årsbidrag II	38 258 590	37 642 092	23 546 742	32 191 159	27 479 127
Avskrivningar och nedskrivningar	-25 572 150	-20 984 426	-17 595 038	-17 660 956	-20 388 952
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Räkenskapsperiodens resultat	12 686 440	16 657 666	5 951 704	14 130 203	7 090 175
Förändring i avskrivningsdifferensen	13 352	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	12 699 790	16 677 666	5 971 704	14 150 203	7 110 175

Resultaträkning € / externa poster

570 Kyrksläotts kommun (utan affärsverket Kyrksläotts vatten)

Externa	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	27 522 885	13 535 072	14 915 640	16 994 099	17 118 143
Försäljningsintäkter	5 250 543	2 149 361	2 789 809	4 767 708	4 839 875
Avgiftsintäkter	9 898 567	4 397 680	4 809 825	4 857 923	4 895 582
Stöd och bidrag	9 028 887	2 788 908	2 892 908	2 901 139	2 879 520
Övriga verksamhetsintäkter	3 344 888	4 199 123	4 423 098	4 467 329	4 503 166
Verksamhetskostnader	-272 957 862	-132 213 802	-144 807 246	-149 916 824	-153 426 329
Personalkostnader	-106 184 568	-77 219 364	-85 529 634	-86 289 556	-86 994 211
Löner och arvoden	-85 900 335	-63 013 220	-68 958 525	-69 565 758	-70 122 658
Lönebikostnader	-20 284 233	-14 206 144	-16 571 109	-16 723 798	-16 871 553
Köp av tjänster	-136 010 277	-32 275 292	-36 485 422	-40 152 723	-40 243 618
Material, förnödenheter och varor	-14 072 535	-10 251 955	-10 365 484	-10 464 476	-10 555 657
Bidrag	-7 994 983	-5 239 660	-5 444 664	-5 489 012	-5 542 894
Övriga verksamhetskostnader	-8 695 499	-7 227 531	-6 982 042	-7 521 057	-10 089 949
Verksamhetsbidrag	-245 434 977	-118 678 730	-129 891 606	-132 922 725	-136 308 186
Interna intäkter totalt	43 743 170	36 364 102	35 046 234	35 396 696	35 750 664
Interna utgifter totalt	-37 682 397	-36 364 102	-35 046 234	-35 396 699	-35 742 477
Skatteinkomster	223 215 253	110 398 780	107 184 075	112 110 537	116 578 445
Statsandelar	35 670 635	36 080 207	37 690 838	40 718 000	40 668 000
Finansieringsintäkter och -kostnader	-384 474	-658 018	-384 989	-1 284 989	-2 984 989
Årsbidrag I	13 066 437	27 142 239	14 598 318	18 620 823	17 953 270
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	18 276 731	3 500 000	1 990 000	3 590 000	2 000 000
Ersättningar för markanvändningsavtal	3 647 887	3 100 000	3 580 000	5 170 000	2 500 000
Årsbidrag II	34 958 718	33 742 239	20 168 318	27 380 823	22 453 270
Avskrivningar och nedskrivningar	-23 329 208	-18 040 426	-15 027 777	-14 823 532	-16 654 350
Sporadiska poster	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	11 629 510	15 701 813	5 140 541	12 557 291	5 798 920
Förändring i avskrivningsdifferensen	0	0	0	0	0
Förändring i reserveringar	0	0	0	0	0
Förändring i fonder	0	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	11 629 510	15 701 813	5 140 542	12 557 291	5 798 920

Resultaträkning €

570 Affärsverket Kyrksläotts vatten

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	9 551 048	10 736 000	10 480 000	12 311 078	12 948 401
Försäljningsintäkter	9 542 894	10 175 000	10 158 000	11 708 578	12 667 901
Avgiftsintäkter	0	561 000	322 000	602 500	280 500
Stöd och bidrag	6 910	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	1 245	0	0	0	0
Verksamhetskostnader	-6 235 709	-6 821 136	-7 086 566	-7 485 731	-7 907 533
Personalkostnader	-1 299 794	-1 471 875	-1 571 136	-1 632 350	-1 677 482
Löner och arvoden	-1 091 561	-1 198 827	-1 268 762	-1 333 615	-1 370 413
Lönebikostnader	-208 233	-273 048	-302 374	-298 735	-307 069
Köp av tjänster	-2 928 600	-3 143 104	-3 438 240	-3 654 700	-3 927 570
Material, förnödenheter och varor	-1 913 077	-2 099 000	-1 950 000	-2 069 457	-2 170 672
Bidrag	-30 000	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-64 238	-107 157	-127 190	-129 224	-131 809
Verksamhetsbidrag	3 315 339	3 914 864	3 393 434	4 825 347	5 040 868
Finansieringsintäkter och -kostnader	-15 424	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Årsbidrag	3 299 915	3 899 853	3 378 423	4 810 336	5 025 857
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 242 942	-2 944 000	-2 567 261	-2 837 424	-3 734 602
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 056 973	955 853	811 162	1 572 912	1 291 255
Förändring i avskrivningsdifferensen	13 352	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott) (B)	1 070 325	975 853	831 162	1 592 912	1 311 255

Resultaträkningsdelen

I resultaträkningen intas verksamhetsinkomsterna och -utgifterna i budgetens driftsekonomidel. Resultaträkningsdelen visar om kommunens inkomstfinansiering räcker till för att täcka utgifterna för serviceverksamheten, finansieringsutgifterna och utgifterna för användning av anläggningstillgångar, dvs. avskrivningarna. Budgetens resultaträkning innehåller även finansieringsposter mellan kommunen och vattenförsörjningsverket. Som mellanresultat i resultaträkningen ges följande uppgifter:

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget i resultaträkningen anger hur mycket av driftsekonomens utgifter som ska täckas med skatteinkomster och statsandelar.

Årsbidrag I

Årsbidraget anger hur mycket av budgetårets skattefinansiering som återstår att användas för täckande av investeringar, låneamorteringar och andra utgifter med lång verkningstid. Skattefinansieringen är summan av skatteinkomsterna och statsandelarna i resultaträkningen.

Årsbidrag II

Årsbidrag II som överförs till finansieringskalkylen, dvs. den egentliga självfinansieringsposten, utgörs av årsbidrag I ökat med försäljningsvinster från anläggningstillgångar och ersättningar från markanvändningsavtal.

Räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperiodens resultat är skillnaden mellan räkenskapsperiodens inkomster och utgifter, vilken ökar eller minskar kommunens eget kapital.

Resultaträkning i ekonomiplanen

Ett centralt mål för kommunens ekonomi är att bevara den ekonomiska balansen och se till att ökningen av kostnaderna för kommunens serviceuppgift inte överskrider nivån på ökningen av skattefinansieringen. Enligt kommunallagen ska budgeten och ekonomiplanen göras upp så att de förverkligar kommunstrategin, och förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I budgeten och ekonomiplanen godkänns målen för kommunens och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi. Ekonomiplanen ska vara i balans eller uppvisa överskott. Underskott som ackumulerats i kommunens balansräkning ska täckas inom högst fyra år räknat från ingången av följande år efter att bokslutet fastställts. Kommunen ska i ekonomiplanen besluta om separata åtgärder varmed underskottet under nämnda tidsperiod täcks.

Utvecklingen av verksamhetsbidraget och årsbidraget 2024–2026

Verksamhetsbidraget, som är skillnaden mellan verksamhetsinkomsterna och -utgifterna i budgeten 2024, är 126,5 milj. euro. Verksamhetsbidraget ökar med 3,8 % jämfört med utfallsprognosen i budgeten 2023.

Utveckling av årsbidraget åren 2024–2026

	2024	2025	2026
Verksamhetsbidrag	-126 498 171	-128 097 378	-131 267 318
Skattefinansiering	144 874 913	152 828 537	157 246 445
Finansieringsrater, netto	-400 000	-1 300 000	-3 000 000
Årsbidrag I	17 976 742	23 431 159	22 979 127
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	1 990 000	3 590 000	2 000 000
Markanvändningsavtalsersättningar	3 580 000	5 170 000	2 500 000
Årsbidrag II	23 546 742	32 191 159	27 479 127

Efter verksamhetsbidraget följer i resultaträkningen skatteinkomster, statsandelar samt finansieringsposter (ränte- och finansieringsinkomster och utgifter). Årsbidrag I, som uppstår efter dessa poster, är under budget- och ekonomiplaneåren positivt, alltså det blir något kvar av skattefinansieringen för att täcka investeringsutgifterna. Årsbidrag II, dvs. den egentliga självfinansieringsandelen borde täcka avskrivningarna så att räkenskapsperiodens resultat är positivt.

Anslag och beräknade inkomster i resultaträkningsdelen

Skatteinkomster

Kommunens inkomstskatt

Avkastningskalkylen för kommunens inkomstskattesats baserar sig på en av Kommunförbundet utarbetad, i augusti uppdaterad prognosmodell för skatteinkomsterna. På grund av överföringskalkylen för välfärdsområdesreformen kunde man inte ändra kommunalskattesatsen för år 2023. Kommunernas inkomstskattesatser sänktes med 12,64 %-enheter. Skattesatsen för Kyrksläotts kommun blev alltså 7,11. Skattesatsen för budgetåret 2024 ska fastställas med en decimals noggrannhet, och förslaget är 7,1 %. Skatteinkomsterna kommer enligt Finlands Kommunförbunds prognos att därmed minska med 6,8 procent jämfört med budgetprognosen 2023, eftersom man år 2023 fick kvarskatt enligt den högre skattesatsen från skatteåret 2022.

Fastighetsskatt

Fastighetsskatteprocentsatserna i Kyrksläotts kommun är år 2024:

- allmän fastighetsskatteprocentsats 0,93 % (lägre gräns)
- den allmänna fastighetsskattesatsen 1,3 % (= ny lägre gräns)
- skattesatsen för byggnad som används för stadigvarande boende 0,41 % (= lägre gräns)
- skattesatsen för byggnad som används för annat boende än stadigvarande boende 1,40 % (variationsintervall 0,93–2 %)
- obebyggd byggplats 5,43 % (variationsintervall 2 %–6 %)

Skatteinkomster

Räkenskapsår	BS 2022	BF 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Kommunalskatt	201 280 820	94 876 736	85 323 790	89 665 995	93 986 602
Fastighetsskatt	12 737 913	13 479 267	15 249 517	15 337 272	15 337 272
Samfundsskatt	9 196 520	6 933 701	6 610 768	7 107 270	7 254 571
Totalt	223 215 253	115 289 705	107 184 075	112 110 537	116 578 445
Förändring %	7,25	-48,35	-7,03	4,60	3,99

Statsandelar

Statsandelen för basservice samt statsandelen enligt lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet. Dessutom tar man i utbetalningen av statsandelar kommunernas utgifter och inkomster för hemkommunsersättningar i beaktande. I Kyrkslätt är hemkommunsersättningarna negativa eftersom andra kommuner betalas ersättning för utbildningen på andra stadiet.

Finansieringsintäkter och -kostnader

De beräknade ränteinkomsterna omfattar räntor på depositioner, placeringar och utgivna lån. De övriga beräknade finansieringsinkomsterna omfattar räntor på och förhöjningar av skatteredovisningar, inkasserade dröjsmålsräntor samt räntor på samkommuners grundkapital.

Anslaget för ränteutgifter omfattar räntor på långfristiga och kortfristiga lån samt räntor på fondmedel som ingår i kommunens kassamedel. Anslaget för övriga finansieringsutgifter omfattar andra lånekostnader än räntor, skatteredovisningsräntor och -förhöjningar, dröjsmålsräntor och övriga finansieringsutgifter.

Försäljningsvinster från anläggningstillgångar och markanvändningsavtalsersättningar

År 2024 beräknas försäljningen av anläggningstillgångar uppgå till sammanlagt 3,58 milj. euro. Försäljningsvinsten tas i beaktande i resultaträkningsdelen.

Ersättningar enligt markanvändningsavtal beräknas under budgetåret uppgå till 1,99 milj. euro.

Affärsverket Kyrksläotts vatten

I resultaträkningsdelen visas affärsverkets resultaträkning i informativ form. Resultaträkningen omfattar också de interna finansieringsposterna mellan affärsverket och kommunen. Affärsverkets andel av markanvändningsavtalsersättningarna visas i punkten övriga verksamhetsinkomster. Fullmäktige fastställer årligen räntan på grundkapitalet i samband med godkännandet av fastställandet av budgeten. År 2024 är denna ränta 5 %

Investeringsdelen

Sammandrag av investeringsdelen

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
ADB-program och projekt för ibrukttagande av dem					
Utgifter	-197 662	-195 000	-610 000	-210 000	-10 000
Inkomster					
Netto	-197 662	-195 000	-610 000	-210 000	-10 000
Övriga utgifter med lång verkningstid					
Utgifter	-54 120	-60 000	-70 000	-100 000	-60 000
Inkomster					
Netto	-54 120	-60 000	-70 000	-100 000	-60 000
Jord- och vattenområden					
Utgifter	-306 907	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Inkomster	353 637				
Netto	46 729	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Husbyggande					
Utgifter	-15 668 187	-3 700 000	-10 500 000	-23 050 000	-42 050 000
Inkomster	46 432 981				
Netto	30 764 794	-3 700 000	-10 500 000	-23 050 000	-42 050 000
Trafikleder och parker					
Utgifter	-6 490 328	-25 780 000	-32 575 000	-45 130 000	-30 380 000
Inkomster	231 644				
Netto	-6 258 684	-25 780 000	-32 575 000	-45 130 000	-30 380 000
Idrotts- och rekreationsområden					
Utgifter	-168 090	-1 265 000	-1 395 000	-1 615 000	-1 130 000
Inkomster					
Netto	-168 090	-1 265 000	-1 395 000	-1 615 000	-1 130 000
Affärsverkets investeringar					
Utgifter	-2 311 580	-7 410 000	-9 050 000	-10 445 000	-9 100 000
Inkomster					
Netto	-2 311 580	-7 410 000	-9 050 000	-10 445 000	-9 100 000
Lös egendom					
Utgifter	-547 122	-180 000	-127 000	-2 998 000	-4 667 000
Inkomster					
Netto	-547 122	-180 000	-127 000	-2 998 000	-4 667 000
Aktier och andelar					
Utgifter	-86 023				
Inkomster					
Netto	-86 023				
Investeringsdelen totalt					
Utgifter	-25 830 019	-39 090 000	-54 827 000	-84 048 000	-87 897 000
Inkomster	47 018 262				
Netto	21 188 242	-39 090 000	-54 827 000	-84 048 000	-87 897 000

Övriga utgifter med lång verkningstid

Inom projektgruppen har man på verksamhetsnivå budgeterat kommunens finansieringsandel i sådana projekt som inte blir kommunens anläggningstillgångar. I projektgruppen har man vidare budgeterat osedvanligt höga kartläggningkostnader för anskaffning av sakkunnigtjänster.

Kompletterande kartläggningar och produktion av geografisk information 70 000 €

Anslaget används för producerandet av olika geoinformationsmaterial och för uppdaterande och utvidgande av geoinformationssystemet.

Samhällstekniska nämnden beslutade 27.4.2023 skaffa geoinformationssystemet Tiera City, som konkurrensutsatts av Kommunernas Tiera Oy. Enligt upphandlingens projektplan utförs i samband med ibruktagandet av systemet år 2024 konversionsupphandlingar av data.

Dessutom konkurrensutsätter Helsingforsregionens miljötjänster HRM år 2024 upphandlande av data om marktäcke som omfattar hela huvudstadsregionen, där också Kyrkslätt är med för sin egen del.

Fasta konstruktioner

Trafikleder och parker

Områdesspecifika vägar och andra trafikområden

Stora projekt 11 050 000 €

- Byggande av Kyrkslättsvägens övergångsbro. Görs i samarbete med Trafikledsverket. Kommunens andel 100 %. Trafiken har flyttats till bro B. Byggande av bro A och rivandet av den gamla bron fortsätter.

Centrum:

- Byggande av Kyrkslättsvägen och Överbyvägen
- Stamväg 51 allmän planering på avsnittet Kyrkslätt–Sjundeå

Nya detaljplaneprojekt områdesvis 12 700 000 €

- Festberget och Tollsbacken, planeringen fortsätter för Tollsbackens del. Festberget byggs. Byggandet fortsätter år 2024.

Centrum och närområden:

- Villa Haga: omfattar planering och byggande av Stationsvägen mellan Stationsbågen-FPA:s hus, Skolstigen, Stallstigen och Stationsplatsen och gång- och cykeltunneln samt planering och byggande av Wiksvägen, Kyrkstallsvägen och affärsområdets ringförbindelse på avsnittet Kyrkstallsvägen-Wiksvägen
- Västra Gesterby: Gesterbyvägen, Gesterborgsvägen

Bredberget och närområden:

- Allmän planering av Gillobacka

Masaby och närområden:

- Byggande av Bjönsbackens gator (Tinavägen, Suomelastigen, Bodgränden och Köpasstigen)
- Masabyporten, skede 2: Byggande av Sundsbergsvägen, rondell och Södra Sundsvägen
- Gatu- och byggnadsplanering av Blåbärsbrinken
- Allmän planering av Tassbacken

Sundsberg och närområden:

- Byggande av Kolabacken
- Sarvviksporten

Veikkola och närområden:

- Allmän planering av Eriksgård

Projekt som förbättrar boendetrivseln områdesvis 1 710 000 €

Centrum och närområden:

- Stallbacken: Byggnad av Prostparken. Byggs i samband med gymnasiecampusprojektet.
- Gatu- och byggplanering av Ervastvägens p-platser
- Gatu- och byggplanering av Tvillinggrändens lekplats
- Gatu- och byggnadsplanering av Gesterbytorget

Masaby och närområden

- Byggnad av Ryttervägens parkeringsområde
- Förbättring av områdets gästparkering genom att anlägga några platser längs gatan.

Byggnad av gång- och cykeltrafikleder samt åtgärdsprogrammet för gång- och cykeltrafik (fge 18.12.2017 § 90)

- Uppgörande av väg- och byggplan för gång- och cykelleden längs Iv 110 mellan Kolmpers och Veikkola NTM/kommunen med principen 50/50 (Fge 11.5.2020 § 174). Byggnaden inleds i slutet av år 2023 och fortsätter år 2024.

Uppskattade odefinierade projekt

- Förnyande av väg- och gatuområdenas belysning enligt EU-direktiven
- Sanering av dagvattensystem
- Projektens efterkostnader/garantitida kostnader
- På förhand obestämda utredningar, små planeringsobjekt

Reparationsbyggnad/saneringsobjekt 7 030 000 €

- Sanering av Sockerbruksvägen
- Sockerbruksvägen saneras i tre skeden av vilka det första genomförs år 2024.
- Stallbacken: Planering och byggnad av Torgvägen, Kärrvägen, Rosbergsstigen, Prästgårdsbacken och Sakristiegränden
- Förbättring av Åbackavägens korsningsområde
- Gatu- och byggnadsplanering av Klosterbrinken
- Byggnad av gator på område 12 (Plöjarvägen, Takkumäkivägen och Småbrukarvägen)
- Genomförande av bearbetningen av tomten för sandsilon i Veikkola
- Munkullavägen på avsnittet Åbackavägen-Munkulla bro
- Planering och byggnad av Statargränden och Rusthållsstigen
- Ångsvägens bro

Idrotts- och rekreationsområden 1 395 000 €

Centrum

- Centrums nuvarande friidrottsplan
- Idrottsparken i centrum: byggnad av ett skateområde

Masaby

- Ändring av gräsplanen i Masaby till sand-konstgräsplan

Sundsberg och närområden

- Planering av Sarviksportens badstrand

Veikkola

- Byggnad av friidrottsplan

Friluftsområden och stränder

- Totalrenovering av skidspårnätet/ förbättring av vintermotionsomständigheterna
- Planering av Linlos p-område
- Planering av Linlos tillgängliga rutt
- Byggnad av Djupströms badstrand
- Grundlig förbättring av badstränderna, med undantag för Syväjärvi
- Grundlig förbättring av belysningen på idrottsplatserna
- Byggnad av Tampajas p-område

Investeringssammandrag 2024

Kommunalteknikens investeringar	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	EP 2028
Trafikleder och parker	-32 575 000	-45 130 000	-30 380 000	-34 000 000	-44 660 000
Planeringar	-1 615 000	-3 570 000	-3 450 000	-2 990 000	-2 240 000
* projekt som fortsätter					
Allmän planering	-600 000	-370 000	-1 010 000	-300 000	-260 000
Villa Haga	-200 000				
kt 51:	-50 000				
Gesterby			-150 000		
Kusasängen			-500 000		
Pulkusdalen		-50 000			
Tollsporten			-100 000	-300 000	
Jorvatriangeln		-100 000			
Västra Jorvaskvarn 2			-80 000		
Västra Jorvaskvarn 3					-80 000
Gillobacka	-100 000				
Solbacka och Majvik					-100 000
Tassbacken	-100 000				
Briggstranden			-100 000		
Jollstranden			-80 000		
Eriksgård	-150 000				
Veikkolaporten		-120 000			
Västra bostadsområdet					-80 000
Hauklampi		-100 000			
Gatu- och byggnadsplanering	-1 015 000	-3 200 000	-2 440 000	-2 690 000	-1 980 000
Stationsbågen skede 2			-400 000		
Villa Haga		-300 000			
Masabyvägen 2.vaihe			-100 000		
Masabyvägen 3.vaihe					-100 000
Västra Gesterby	-100 000				
Gesterby					-300 000
Stallbacken	-400 000				
Kusasängen					-500 000
Pulkusdalen				-500 000	
Tollsporten					-300 000
Tollsträsket		-300 000			
Jorvatriangeln				-800 000	
Kvis		-200 000			
Norra Jorvas					-200 000
Västra Jorvaskvarn 2					-500 000
Gillobacka			-400 000		
Tassbacken		-200 000			
Sarviksstranden		-800 000			
Briggstranden				-200 000	
Jollstranden				-500 000	

Eriksgård	-300 000				
Veikkolabäcken II	-300 000				
Veikkolaporten				-500 000	
Hauklampi			-300 000		
Hästhagens p-område			-20 000		
Jungfrubergets p-område				-20 000	
Kärrkantens p-område	-20 000				
Bäckmynningsvägens p-område				-20 000	
Lappböleträskets förbindelse			-20 000		
Gång- och cykelväg Sjöskullavägen/Kylmälvägen**			-300 000		
Gång- och cykelväg Kusas-Jeppas	-80 000				
Lemetti gång- och cykelväg					-80 000
Tolls-Jorvas gång- och cykelväg			-500 000		
Lv 110 gång- och cykelväg mellan Palojärvivägen- Plöjarvägen)	-35 000				
Brissasvägen	-50 000				
Korsbergsvägen	-50 000				
Padissvängen, Munkkullavägen				-150 000	
Prostparken	-20 000				
Tvillinggrändens lekplats	-30 000				
Jungfrubågen	-300 000				
Framnåsvägen- Hullusvägen- Kaptensstigen	-300 000				
Gesterbytorget	-10 000				
Lindalsvägen			-300 000		
Hemängsbrinken			-100 000		
Sanering av Munkkullavägen	-50 000				
Ervastvägens p-platser	-20 000				
Blåbärsbrinken	-350 000				
Entreprenader	-30 350 000	-40 950 000	-26 320 000	-30 400 000	-41 810 000
<i>*entreprenader som fortsätter</i>					
<i>**Projekten kan inledas år 2024 om det finns beredskap att genomföra projekten</i>					
Stationsbågen, skede 2					-3 000 000
Villa Haga			-1 500 000	-3 000 000	
Kyrkslättsvägens överfartsbro	-5 000 000				
Kyrkslättsvägen och Överbyvägen	-6 000 000	-7 000 000			
stamväg 50, skede 1					-30 000 000
Västra Gesterby		-2 000 000	-2 000 000		
Stallbacken	-100 000	-2 800 000	-2 800 000		
Tollsträsket				-7 000 000	
Festberget	-4 000 000				
Tollsbacken	-1 500 000	-4 500 000			
Kvis			-3 500 000	-3 500 000	
Gillobacka					-1 000 000
Bjönsbacken	-200 000				
Masabyporten, skede 2	-2 500 000	-2 500 000			
Blåbärsbrinken		-4 000 000	-2 000 000	-100 000	

Tassbacken				-8 000 000
Sarviksstranden			-2 500 000	-1 800 000
Sarviksporten**	-1 500 000	-1 500 000		
Kolabacken	-2 000 000	-3 000 000		
Eriksgård			-1 500 000	-1 500 000
Veikkolabäcken II			-700 000	-800 000
Veikkolaporten				-3 500 000
Prostparken		-350 000		
Finnsbackaparken och Sockenstuguparken				-110 000
Hästhagens p-område				-100 000
Jungfrubergets p-område				-100 000
Vägbelysning objekt 15: Överbyvägen på avsnittet mellan Stormossavägen och kommunens gräns			-100 000	
Ryttarvägens p-område	-20 000			
Vägbelysning objekt 14: Planering och byggande av Vecklavägen på avsnittet Smedsbyvägen-Stenbrovägen			-100 000	
Sockermästarvägens p-område			-100 000	
Kantviks hundpark			-80 000	
Kärrkantens p-område			-100 000	
Bäckmynningsvägens p-område				-100 000
Impivaarastigen och p-område			-100 000	
Kaskelavägens p-område				-100 000
Förbättrande av trafiksäkerheten på Erikgårdsvägen			-200 000	
Hirsalavägens gång- och cykelväg			-400 000	
Överbyvägens gång- och cykelväg**		-7 000 000	-1 000 000	
Lv 110 gcv	-1 000 000			
Gång- och cykelväg Kusas-Jeppas				-500 000
Tolls-Jorvas gång- och cykelväg				-1 000 000
Nargövägen-Häggvägen friluftsrutt			-300 000	
Socketbruksvägen	-2 000 000		-3 000 000	
Brissasvägen				-1 000 000
Korsbergsvägen				-1 000 000
Sanering av Munkkullavägen		-2 000 000	-2 000 000	
Förbättring av Åbackavägens korsningsområde	-300 000			
Klosterbrinken	-2 000 000			
Veikkola, område 18**				-3 000 000
Veikkola, område 12	-1 000 000	-2 000 000		
Munkkullavägen på avsnittet Åbackavägen-Munkkulla bro	-700 000			
Statargränden och Rusthållsstigen	-250 000			
Förnyande av Veikkola torg			-100 000	
TVillinggrändens lekplats och närpark			-400 000	
Sundsbergs puckelpark och Musketörsparkens inhägnad				-40 000
Åängsvägens bro	-200 000			
Jungfrubågen				-1 000 000
Framnåsvägen- Hullusvägen- Kaptensstigen				-1 000 000
Gesterbytorget			-100 000	

Hemängsbrinken					-1 000 000
Lindalsvägen					-2 000 000
Bearbetning av tomten för sandsilon i Veikkola	-80 000				
Reparation av Stationsstigens övergångsbro (Bros gångbro)		-1 000 000			
Uppskattade odefinierade projekt	-610 000	-610 000	-610 000	-610 000	-610 000
Förnyande av väg- och gatubelysning enligt EU-direktiven	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Sanering av dagvattensystem	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Projektens efterkostnader/garantitida kostnader	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
Små planeringsobjekt	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Idrotts- och rekreationsområden	-1 395 000	-1 615 000	-1 130 000	-850 000	-300 000
* projekt som fortsätter					
Planering	-120 000	-40 000	-80 000	0	0
Centrums nuvarande friidrottsplan	-10 000				
Konstisplan		-40 000			
Bredbergets näridrottsplats			-50 000		
Ändrande av gräsplanen i Masaby till sand-konstgräsplan	-30 000				
Masabys konditionstrappor			-30 000		
Linlo p-område	-30 000				
Linlos tillgängliga rutt	-30 000				
Sarviksportens badstrand	-20 000				
Byggande	-1 275 000	-1 575 000	-1 050 000	-850 000	-300 000
Förnyande av den uppvärmbara konstgräsplanen i centrum			-250 000		
Centrums nuvarande friidrottsplan	-100 000	-700 000			
Konstisplan				-750 000	
Festbergets utemotionsplats och Hindersby bollplans inhägnad					-300 000
Veikkola friidrottsplan	-380 000				
Sarviksportens badstrand		-400 000			
Ändrande av gräsplanen i Masaby till sand-konstgräsplan			-350 000		
Linlos tillgängliga rutt			-250 000		
Linlos p-område			-150 000		
Meiko p-område				-100 000	
Djupströms badstrand	-350 000	-100 000			
Totalrenovering av skidspårsnätet/ förbättring av vintermotionsomständigheterna	-150 000	-100 000			
Idrottsparken i centrum: skateområde	-30 000				
Idrottsparken i centrum: allaktivitetsplan					
Grundlig förbättring av badstränderna (förutom Djupström)	-125 000	-125 000			
Förnyande och utvecklande av utomhusmotionsredskap (utegymmen)		-50 000	-50 000		
Grundlig förbättring av belysningen på idrottsplatserna	-100 000	-100 000			
Tampajas p-område	-40 000				
Övriga utgifter med lång verkningstid					
	-70 000	-100 000	-60 000	-60 000	-60 000
Kommunalteknikens investeringar totalt	-34 040 000	-46 845 000	-31 570 000	-34 910 000	-45 020 000

Lokaltjänsternas övriga investeringar

Behovsutredningar

I investeringsprogrammet ingår anslag för behovsutredningar för de investeringsprojekt som inleds år 2024:

- Behovsutredningar för småbarnspedagogiken
- Renovering av skyddsrummet i Gesterby
- Totalrenovering av skyddsrummet i centrum

Grundlig förbättring av skolors och daghems gårdar

Totalkostnad för projektet: 200 000 €/år

Projektets kostnad år 2024: 200 000 €

Uppgifter om projektet:

Lokaltjänsternas uppgift är att upprätthålla kommunens fastigheters gårdsområden. Planmässigt upprätthållande av gårdsområdena kräver årliga ombyggnader av det åldrande anordningsbeståndet och slitaget. Anslaget allokeras mer exakt i samband med nämnden för lokaltjänsters dispositionsplan.

Lokaltjänsternas energieffektivitetsprojekt

Totalkostnad för projektet: 400 000 €– 700 000 €/år

Projektets kostnad år 2023: 700 000 €

Uppgifter om projektet:

Kyrksläotts kommun hör till kommunernas energieffektivitetsavtal, i vilket har uppställts mål för minskning av energiförbrukningen under de följande åren. Ett av de bästa sätten att spara energi är att förbättra energieffektiviteten i det gamla byggnadsbeståndet bl.a. genom att förnya den föråldrade apparaturen och samtidigt förbättra byggnadernas energieffektivitet. Anslaget allokeras mer exakt i samband med nämnden för lokaltjänsters dispositionsplan.

Utrymmesförvaltningens reparationsprogram

Totalkostnad för projektet: 2 000 000 €/år

Projektets kostnad år 2023: 2 000 000 €

Uppgifter om projektet:

Med anslagen i reparationsprogrammet genomförs ombyggnadsinvesteringar i fastigheterna enligt kommunens långsiktiga plan. Anslaget allokeras mer exakt i samband med nämnden för lokaltjänsters dispositionsplan.

Lös egendom

Städ- och kosthållstjänsternas apparater 100 000 €.

Med anslaget skaffas köksapparater och städmaskiner istället för apparater och maskiner som gått sönder.

Investeringssammandrag 2024

Husbyggnade								
	Godkänd kostnadsberäkning	Uppdaterad kostnadsberäkning 8/2023	Beräkning av utfallet före utgången av året	BU 2024	EP 2025	EP 2026	EP 2027	EP 2028
I byggnadsskedet								
Gesterby skolcentrum (genomförs med leasingfinansiering)								
Gemensamma campuset	28 569 000	36 109 500	417 874	5 000 000	12 500 000	11 000 000	7 609 500	
I planeringsskedet								
Nissnikuhuset	23 149 000	36 850 000	100 000	2 000 000	7 000 000	15 500 000	10 000 000	2 080 000
Kantvikin koulu		15 000 000	50 000	200 000	300 000	10 000 000	4 500 000	
Papinmäki, totalrenovering till daghem				100 000	300 000	3 000 000	1 395 882	
I behovsutredningsskedet								
Behovsutredningar för småbarnspedagogiken				200 000	100 000			
Renovering av skyddsrummet i Gesterby				50 000				
Totalrenovering av skyddsrummet i centrum				50 000				
Totalrenovering och tillbyggnad av simhallen					150 000			
Reparationsprogram								
Utrymmesförvaltningens reparationsprogram				2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Totalrenoveringar av skolors och daghems gårdar				200 000	200 000	150 000	150 000	150 000
Energieffektivitetsprojekt				700 000	500 000	400 000	200 000	150 000
Husbyggnade totalt				10 500 000	23 050 000	42 050 000	25 855 382	4 380 000
Lös egendom								
Städtjänsternas apparaturanskaffningar				30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Kosthållstjänsternas anordningsanskaffningar				70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Lokaltjänsternas investeringar totalt				10 600 000	23 150 000	42 150 000	25 955 382	4 480 000

Gesterby skolcentrum



Uppgifter om projektet:

Totalkostnad: 59 045 000 €

Projektets kostnad år 2022: Man har beslutat genomföra projektet som fastighetsleasingprojekt. Kommunen börjar betala leasinghyra efter att byggnadsprojektet blivit färdigt.

Preliminär intern hyra: kapitalhyra 3 542 700 €

Projektet byggs på området där nuvarande Gesterbyn koulu och Winellska skolans skolcentrum finns, och det är ett gemensamt skolcampus för Gesterbyn koulu, Winellska skolan och Papinmäen koulu och förskolegrupperna i Prästgårdsbackens daghem. Projektplanen har godkänts i kommunfullmäktige 28.6.2021, och genast efter det inleddes en upphandling för val av serviceproducent. Serviceproducenten är vald och byggarbetet ska börja.

Kommunfullmäktige godkände vid sitt sammanträde 5.9.2022 § 62 att projektets totala kostnader är 59 045 000 euro, av vilket entreprenadpriset är 51 222 126 euro, tilläggs- och ombyggnadsarbetsreservering 1 000 000 euro, förhöjningsrisken på grund av indexering 5 122 212 euro och byggherrekostnader 1 700 000 euro.

Projektet genomförs som ett livscykelprojekt, där serviceproducenten sköter planeringen av projektet, byggandet och underhållet under en avtalsperiod på 20 år.

Finansieringen av projektet genomförs med fastighetsleasing och kostnaderna för projektet allokeras till kommunens driftsekonomi för kommande leasingkostnader då projektet blir färdigt från och med år 2026.

Arbetena framskrider enligt tidtabell avsikten är att ta det första skedet i bruk år 2026.

Kommunfinans, fastighetsleasing:

Projektet genomförs med Kommunfinans fastighetsleasing. Projektets influtna kostnader syns inte i kommunens investeringar. Projektets kostnader anvisas Kommunfinans och de betalas i framtiden som hyra.

Gemensamma campuset



Uppgifter om projektet:

Totalkostnad för projektet: godkänt 28 569 000 € på nivån för 2021, indexjusterad (06/2023) 36 109 500 €.
Kostnad för projektet år 2024: 5 000 000 €
Preliminär intern hyra: kapitalhyra 2160 000 €.

I byggnaden byggs lokaler för följande undervisningsenheter: Porkkalan lukio, Kyrksläotts gymnasium, musik- och medborgarinstituten. Behovsutredningen godkändes i kommunstyrelsen 16.3.2020 § 92 och projektplanen i kommunfullmäktige 31.1.2022 § 4. Kommunfullmäktige godkände i samband med projektplanen att projektets takpris är 28 569 000 € på samma nivå som år 2021. Efter projektplanen har man berett upphandlingsdokumenten för livscykelentreprenaden. År 2023 pågår en konkurrenspräglad dialog för projektet och upphandlingsbeslutet bereds under våren 2024.

Projektets godkända takpris har bundits till nivån år 2021. Byggnadskostnadsindexet var 101,9 i augusti 2021 och 110,5 i juni 2023. Den indexerade totala kostnader 06/2023 är 36 109 500 euro.

Nissnikun koulu



Uppgifter om projektet:

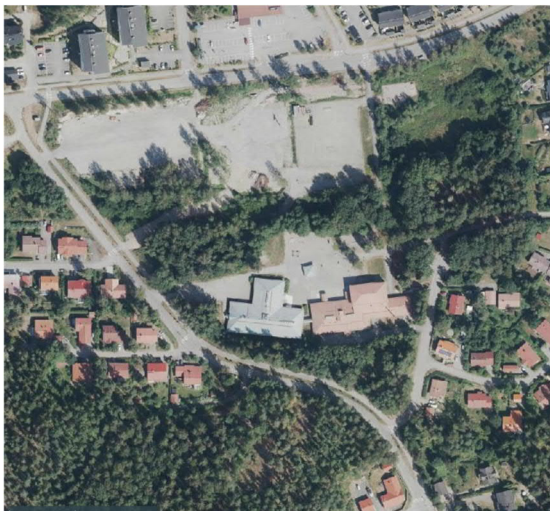
Totalkostnad för projektet: i samband med projektplanen godkänt 23 194 000 €. Indexjusterad och uppdaterad kostnadsberäkning 09/2023 36 850 000 €. Kostnad för projekten år 2023: 200 000 €

Nybyggnadsprojekt – ersätter de gamla lokalerna för Nissnikun koulu. Projektplanen godkändes i kommunfullmäktige 11.11.2019. Enligt projektplanen genomförs projektet i sin helhet som nybyggnad på den nuvarande tomten. År 2023 genomförs i fråga om projektet en bedömning av upphandlingsplanens aktualitet, konkurrensutsättning av byggherrekonstruktionen, beredning av upphandlingen av livscykelentreprenaden. Konkurrensutsättningen av entreprenaden genomförs 2023–2024. Efter det här börjar det fortsatta planeringen och byggandet. Projektet beräknas bli färdigt under år 2028.

År 2023 genomfördes i fråga om projektet en bedömning av upphandlingsplanens aktualitet, byggherrekonstruktionen har valts. Projektet genomförs som en livscykelentreprenad. Kommunfullmäktige beslutar om den uppdaterade projektplanen hösten 2023.

Konkurrensutsättningen av entreprenaden genomförs 2023–2024. Efter det här börjar det fortsatta planeringen och byggandet.

Kantvikin koulu



Uppgifter om projektet:

Projektet har placerats i kommunens investeringsprogram i budgeten för år 2023. Projektplanen görs upp år 2024. I projektplaneringskedet jämförs renoverings- och nybyggnadsprojektets alternativ. För jämförelsen av alternativen kompletteras undersökningen av fastighetens skick med en redogörelse över reparationssätt och kostnadsberäkning. Undersökningen av skicket har gjorts år 2019 och utvärderingen av skicket kompletteras under år 2023.

Beredningsarbetet för behovsutredningen har inletts. Enligt den preliminära tidtabellen har man beräknats att projektet färdigställs under år 2028.

Finansieringsdelen

Finansieringskalkyl €
570 Kyrksläotts kommun

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens penningflöde					
Årsbidrag	38 258 588	37 642 093	23 546 742	32 191 159	27 479 127
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Inkomstfinansierings rättelseposter	-17 737 469	-3 500 000	-1 990 000	-3 590 000	-2 000 000
Verksamhetens penningflöde	20 521 119	34 142 093	21 556 742	28 201 159	25 479 127
Investeringar					
Finansieringsandelar till investeringsutgifter	231 644	0	0	0	0
Bestående aktiva	65 761 120	3 500 000	1 990 000	3 590 000	2 000 000
Investeringarnas penningflöde	40 162 744	-34 430 000	-52 837 000	-80 458 000	-85 897 000
Penningflöde från verksamhet och investeringar	60 683 863	-287 907	-31 280 258	-52 256 841	-60 417 873
Finansieringens penningflöde					
Förändringar i utlåningar					
Tillägg till utlåningsfordringar	0	0	0	0	0
Avdrag från utlåningsfordringar	54 146	0	46 000	42 000	38 000
Förändringar i länestocken					
					105 000 00
Ökning av långfristiga lån	0	30 000 000	50 000 000	77 000 000	0
Minskning av långfristiga lån	-24 744 696	-19 836 139	-21 947 152	-25 506 674	-45 615 258
Förändring i kortfristiga lån	-9 000 000	-13 000 000	0	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	9 196 878	0	0	0	0
Finansieringens penningflöde	-24 493 672	-2 836 139	28 098 848	51 535 326	59 422 742
Inverkan på likviditeten	36 190 191	-3 124 046	-3 181 410	-721 515	-995 131

Finansieringsdelen

Med finansieringskalkylen visas överskottet eller underskottet i nettokassaflödet från kommunens löpande verksamhet och investeringar. Med kassaflödet från finansieringsverksamheten visas hur ett nettokassaflöde som visar underskott har täckts eller hur överskottet har använts för att ändra finansieringssituationen.

Verksamhetens penningflöde indikerar i vilken mån kommunen klarar av att under planeringsperioden genom sin egen verksamhet (driftsekonomin) uppbringa penningtillgångar för upprätthållande av sina verksamhetsförutsättningar, nya investeringar och återbetalning av lån utan att anlita utomstående finansieringskällor.

Investeringarnas penningflöde indikerar den användning av penningtillgångar som kommunen ämnar använda för att säkerställa serviceproduktionens förutsättningar och ackumulerande av kommande penningtillgångar på lång sikt.

Finansieringens penningflöde indikerar utlåningsfordringar och förändringar i länestocken under planeringsperioden. Som förändring av långfristiga skulder har i finansieringsdelen endast ökningen av vattenförsörjningsverkets ökade anslutningsavgifter beaktats.

Budgetens finansieringskalkyl slutar med raden Inverkan på likviditeten. Finansieringsdelen innehåller också finansieringsposter mellan kommunen och affärsverket Kyrksläotts vatten.

Förändringar i lånestocken

€	BS 2022	Prognos 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Amorteringar	33 744 696	32 836 139	21 947 152	25 506 674	45 615 258
Nya lån	0	0	50 000 000	77 000 000	105 000 000
Netto	33 744 696	32 836 139	-28 052 848	-51 493 326	-59 384 742

Utvecklingen av lånestocken

(1000 €)	BS 2022	Prognos 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Lånestock 31.12	206 289	173 453	201 506	252 999	312 384
lån / invånare, €	5 066	4 215	4 860	6 058	7 430

I talen i tabellen över förändringar i lånestocken har man tagit följande antaganden i beaktande:

- I planårens låntagning har man tagit i beaktande förändringen i årsbidraget enligt ekonomiplanerna för de kommande åren.

Finansieringskalkyl för direktionen för affärsverket Kyrksläotts vatten

Finansieringskalkyl €

570 Affärsverket Kyrksläotts vatten

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens penningflöde					
Inkomstfinansiering					
Överskott från affärsverksamhet	1 072 352	970 864	826 173	1 987 923	1 306 266
Avskrivningar och nedskrivningar	2 242 942	2 944 000	2 567 261	2 837 424	3 734 602
Finansieringsinkomster och -utgifter	-15 424	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Övriga rater som korrigerar inkomstfinansieringen	0	0	0	0	0
Investeringar					
Investeringsutgifter	-2 311 580	-7 410 000	-9 050 000	-10 445 000	-9 100 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0	0	0
Penningflöde från verksamhet och investeringar	988 291	-3 510 147	-5 671 577	-6 034 664	-4 074 143
Finansieringens penningflöde					
Förändringar i lånestocken					
Övriga förändringar i likviditeten					
• Ändring i fordringarna av andra	0	0	0	0	0
• Ändring i fordringarna av kommunen (sammansatt • konto)	1 417 822	2 350 147	5 671 577	6 034 664	4 074 143
Finansieringens penningflöde	-988 291	3 510 147	5 671 577	6 034 664	4 074 143
Inverkan på likviditeten	0	0	0	0	0

Penningflödet från vattenförsörjningsverkets verksamhet och investeringar visar under budgetåret ett underskott.

Enligt kommunfullmäktiges beslut 24.11.2001 § 199 erlägger vattenförsörjningsverket en årlig ränta på 5 % på kommunens lånekapital.

Under budgetåret har vattenförsörjningsverket ingen skuld från kommunen.

Budget 2024 och ekonomiplan 2025–2026

Affärsverket Kyrksläotts vatten

Direktionen för affärsverket Kyrksläotts vatten

Kyrksläotts vatten

Resultaträkning €

570 Affärsverket Kyrksläotts vatten

	BS 2022	BU 2023	EP 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetsintäkter	9 551 048	10 736 000	10 480 000	12 311 078	12 948 401
Försäljningsintäkter	9 542 894	10 175 000	10 158 000	11 708 578	12 667 901
Avgiftsintäkter	0	561 000	322 000	602 500	280 500
Stöd och bidrag	6 910	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	1 245	0	0	0	0
Verksamhetskostnader	-6 235 709	-6 821 136	-7 086 566	-7 485 731	-7 907 533
Personalkostnader	-1 299 794	-1 471 875	-1 571 136	-1 632 350	-1 677 482
Löner och arvoden	-1 091 561	-1 198 827	-1 268 762	-1 333 615	-1 370 413
Lönebikostnader	-208 233	-273 048	-302 374	-298 735	-307 069
Köp av tjänster	-2 928 600	-3 143 104	-3 438 240	-3 654 700	-3 927 570
Material, förnödenheter och varor	-1 913 077	-2 099 000	-1 950 000	-2 069 457	-2 170 672
Bidrag	-30 000	0	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-64 238	-107 157	-127 190	-129 224	-131 809
Verksamhetsbidrag	3 315 339	3 914 864	3 393 434	4 825 347	5 040 868
Finansieringsintäkter och -kostnader	-15 424	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Årsbidrag	3 299 915	3 899 853	3 378 423	4 810 336	5 025 857
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 242 942	-2 944 000	-2 567 261	-2 837 424	-3 734 602
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 056 973	955 853	811 162	1 572 912	1 291 255
Förändring i avskrivningsdifferensen	13 352	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott) (B)	1 070 325	975 853	831 162	1 592 912	1 311 255

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

De väsentligaste ändringarna i budgetförslaget för år 2024 är angående Kyrksläotts Vattens verksamhetsintäkter en liten höjning av bruksavgifterna och en höjning av grundavgifterna för vatten och avloppsvatten, höjning av serviceavgifterna i och med att lönekostnaderna stiger samt minskande av anslutningsavgifternas förväntade intäkter.

Det föreslås höjningar om 6 % i budgeten för bruksavgifterna för vatten och avloppsvatten. Grundavgifterna höjs måttligt jämfört med den rådande kostnadsökningen, alltså med 10 %. Trots höjningarna av bruks- och grundavgifterna för vatten och avlopp hålls intäkterna på samma nivå som budgeten år 2023, eftersom vattenkonsumtionen förväntas sjunka. Vid uppgörandet av denna budget har man berett sig på höjningar av såväl grund- som bruksavgifterna planeringsåren 2025 och 2026. Höjningarna under planeringsåren är för grundavgifternas del 10 % och för bruksavgifterna 5 %. Med dessa förhöjningar bereder man sig på kostnadseffekterna av de kommande årens infrainvesteringar på Kyrksläotts vattens ekonomi.

Intäkterna från anslutningsavgifterna sjunker ytterligare jämfört med toppåret 2022. Byggsituationen ser vid uppgörandet av BU2024 dystert ut, så man förutspår att anslutningsavgifterna endast inbringar 500 000 €. Eftersom byggandet och därigenom intäkterna från anslutningsavgifterna minskar, sjunker också försäljningsintäkterna från serviceavgifterna även om serviceavgiftsprislistan uppdateras. Anslutningsavgifterna höjs inte år 2024. Under ekonomiplansåren ökar bl.a. det etappvisa byggandet av Kolabackens datacentral anslutningsavgifterna fr.o.m. år 2025.

Första raten av Kolabackens markanvändningsavgift har förutspåtts förverkligas i verksamhetsintäkterna, så byggandet av området kommer igång under år 2024. Andra raten av markanvändningsavgiften skulle förfalla till betalning under år 2025. Sarviksportens markanvändningsavgifter har preliminärt budgeterats till ekonomiplansåren 2025 och 2026.

För verksamhetsutgifternas del är verkningarna av höjningen av HRM:s vatten- och avloppsanvändningsavgifter betydande. HRM har år 2022 informerat att det kommer prishöjningar årligen till år 2032. Prishöjningarna grundar sig på realhöjningen

på 3 % samt inflationshöjningen. Priset på avloppsvatten påverkas förutom av prishöjningarna också av den prishöjande paragrafen i avloppsvattenavtalet mellan HRM och Kyrksläotts vatten, vilket undertecknats år 2021. Effekten av det pågår ända till år 2032. Eftersom HRM:s eventuella prishöjningar inte är kända då budgeten görs upp, har man bedömt att de är 9 %, dvs. 3 % + inflation 6 %. Denna prognos baserar sig på Finlands Banks årsinflationsprognos 4,5 % och statistikcentralens inflationsutfall 6,5 % i situationen juli/2023. Enligt prognosen påverkar HRM:s prishöjning med ramvillkoren ovan vattnet som köps till Kyrksläotts vatten med 9 % och renandet av avloppsvattnet med 14 %.

Under ekonomiplansåren fortsätter vattenproduktionen med de egna vattentagen. Man försöker öka den egna vattenproduktionen nära den kalkylerade maximimängden genom att minimera avbrotten.

Kyrksläotts vattens personalantal är 22 för budgetåret 2024. Även om personalantalet inte ändras, påverkar de av de kommunala arbetskollektivavtalen definierade löneförhöjningarna lönerna och arvoden med +6 %. För ekonomiplansåret 2025 har i enlighet med den godkända personalplanen föreslagits inrättande av en ny befattning. I befattningens uppgiftsbeskrivning ingår preliminärt uppgifter gällande hanteringen av nätverksegendomen. Den växande investeringsvolymen kan kräva anställning av en ny byggherre. Inrättandet av den nya byggherrefattningen har preliminärt planerats till år 2025, men behovet kan redan år 2024 bli så stort att man blir tvungen att inrätta den. Man har inte kunnat förutspå detta resursbehov, för investeringsprogrammets tillväxt har avslöjats först då budgeten gjorts upp.

I budget- och ekonomiplaneförslaget har man inte förberett sig på oförutsedda överraskningar, utan budgeten har upprättats med antagandet att väderomständigheterna är normala under ekonomiplaneåren, att ovanligt stora läckage inte sker, att avtalsprisen för de mest centrala tjänsterna och materialen, dvs. avtalspriserna för köpt vatten och avloppsrening ändras på ett förutsägbart sätt och att det inte sker oväntad höjning av den beräknade allmänna kostnadsnivån.

För ekonomiplansåret 2025 har preliminärt föreslagits sporadiska rater om -400 000 €. Reserveringen i fråga gäller kostnaderna som orsakas av Kyrksläotts vatten av överlåtandet av Lappböle vattenandelslag, för de totala anslutningsavgifterna i vattenandelslagets balans är större än värdet av nätverksegendomen som överförs.

Affärsverkets resultat- och finansieringskalkyl

Affärsverket Kyrksläotts vattens bindande nivå i budgeten, som uppställts av kommunstyrelsen, är räkenskapsperiodens överskott/underskott. Budgetåret 2024 uppgår räkenskapsperiodens överskott till 831 162 €. Finansieringskalkylen kommer att vara negativ för BU2024 samt EP2025 och EP2026. Effekten av kommunens investeringsprogram på affärsverkets investeringsprogram leder till att finansieringskalkylen blir nästan 6 miljoner euro negativ. Också andelen avskrivningar ökar, vilket påverkar Kyrksläotts vattens möjligheter att göra ett positivt resultat de kommande åren. Kyrksläotts vatten har flera gånger lyft fram att vattenförsörjningens hållbara investeringsprogram endast borde vara 4–5 miljoner euro i året.

Resultat- och finansieringskalkylerna presenteras i slutet av detta budgetförslag. I affärsverkets tidigare budgeter och bokslut har man lyft fram den försvagande effekten av anslutningsavgifter som bokförs som skuld på affärsverkets och vidare kommunens resultat.

Räkenskapsperioderna för budget- och ekonomiplaneåren beräknas visa ett överskott. De goda resultaten under tidigare år har ökat betalningsberedskapen på samlingskontot mellan kommunen och affärsverket. På grund av den stora investeringsmängden sjunker balansen som ackumulerats på samlingskontot efter nivån i BU2024 med ungefär tre miljoner euro. Enligt den preliminära bedömningen sjunker balansen på samlingskontot till negativt under EP2025 och Kyrksläotts vatten lyfter lån om uppskattningsvis 2 miljoner euro före utgången av år 2025.

Budgeten har upprättats med antagandet att ersättningen för grundkapitalet hålls oförändrat. Andelen av de eventuella ränteutgifterna har inte bedömts för ekonomiplansårens del.

Bindande verksamhetsmål

Strategisk tyngdpunkt	Strategisk faktor	Nuläge	Mål	Ansvar
1. Vi attraherar och växer: Vi satsar på en kraftig och planmässig befolkningsökning.		Vattenförsörjningsnätverkets kapacitet kan stöda kommunens tillväxt till en viss punkt.	Kyrksläotts vatten stöder kommunens tillväxtmål genom att för sin del möjliggöra genomförandet av strategiskt viktiga projekt och utreda ramvillkoren för vattenförsörjningsnätets kapacitet med tanke på kommande planprojekt, så att tillräckligheten av vattenförsörjningsnätverkets kapacitet inte hindrar kommunens tillväxt.	Direktören för affärsverket
2. Vi investerar i framtiden: Vi investerar modigt enligt principerna för hållbar utveckling.		<p>Tillräcklig, hållbar och ekonomisk vattenanskaffning förutsätter målmedvetet underhåll och målmedveten utveckling av nätverkets skick.</p> <p>Nätverkens mätningar har utvecklats genom att investera i anordningar som mäter nätets strömningar och i fjärravläsbara vattenmätare.</p>	<p>Med hjälp av mätning och behövliga saneringar kan man stabilisera mängden läckagevatten till en lägre nivå både för vattnets och avloppsvattnets del. Skicket på nätverket rapporteras och Kyrksläotts Vattens egna saneringsinvesteringar styrs till objekt med de största läckagevattenmängderna. År 2023 har ställts som mål att läckagevattenmängderna sjunker permanent med 15 % för vattenförsörjningsnätets del och med 28 % för avloppsvattennätets del.</p> <p>År 2024 Vattenledningens läckagevattenmängd sjunker till nivån 15 % av mängden vatten som pumpas i nätverket Man försöker så fort som möjligt sänka avloppsnätets läckagevattenmängd till nivån 28 % av den avloppsvattenmängd som levereras till HRM för rening.</p>	Direktören för affärsverket, nätverkschefen, driftschefen

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Anslutna fastigheter, st.	4 490	4 400	4 562	4 597	4 647
- anslutna under året	80	50	20	35	50
Vattenanvändare (beräkning, inkl. andelslagen)	32 248	31 000	32 500	32 660	32 825
Pumpad vattenmängd, m ³ /år	1 866 540	2 005 000	1 841 000	1 860 000	1 879 000
- andelen köpt vatten av det, m ³	1 136 300	1 252 500	1 090 000	1 108 000	1 127 000
Såld vattenmängd, m ³ /år	1 707 034	1 707 000	1 568 000	1 584 000	1 600 000
Det ofakturerade vattnets andel i %	8,5 %	15 %	15 %	15 %	15 %
Behandlad mängd avloppsvatten, m ³ /år (köpt tjänst)	2 613 246	2 870 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000
Fakturerad mängd avloppsvatten, m ³ /år	1 987 407	2 065 000	1 840 000	1 859 000	1 877 000
Spillvatten i avloppsvattnenätet %	24 %	28 %	34,3 %	33,6 %	32,9 %
Vattenledningsnätets längd, km	271,8	244	253,7	260,1	267,9
Avloppsvattnenätets längd, km	241,8	224	243,3	249,4	256,5
Antal avloppspumpverk	98	103	103	103	106
Saneringar					
Vattenledningsnät, km	0	4,1	4,5	5,3	3,8
Avloppsvattnenät, km	0,3	1,5	3,7	4,8	3,0
Avloppspumpverk, antal	2	3	2	4	2
Klimatutsläpp					
CO ₂ -utsläpp totalt, 1000 kg CO ₂ /år	38	0	36	36	36
CO ₂ -utsläpp energiförbrukning, 1000 kg CO ₂ /år	0	0	0	0	0
Total energiförbrukning MWh	2 476	2 500	2 500	2 500	2 500
CO ₂ -utsläpp servicekörningar, 1000 kg CO ₂ /år	38	36	36	36	36
Bränsleförbrukning (diesel), l	14 572	14 000	14 000	14 000	14 000
Personalantal					
Fast anställda	19,5	21,5	22	24	24
Totalt	19,5	21,5	22	24	24

Kyrksläotts Vattens resultaträknings- och finansieringskalkyler

Resultaträkning €
Affärsverket Kyrksläotts vatten

	BU 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2025
			10 480 00	12 311 07	12 948 40
Omsättning	9 544 000	10 736 000	0	8	1
Affärsverksamhetens övriga inkomster	138	0	0	0	0
Övriga stöd och bidrag	6 910	0	0	0	0
Material och tjänster	-4 841 678	-5 242 104	-5 388 240	-5 724 157	-6 098 242
Material, förnödenheter och varor	-1 913 077	-2 099 000	-1 950 000	-2 069 457	-2 170 672
Köp av tjänster	-2 928 600	-3 143 104	-3 438 240	-3 654 700	-3 927 570
Personalkostnader	-1 299 794	-1 471 875	-1 571 136	-1 632 350	-1 677 482
Löner och arvoden	-1 091 561	-1 198 827	-1 268 762	-1 333 615	-1 370 413
Lönebikostnader	-208 233	-273 048	-302 374	-298 735	-307 069
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 242 942	-2 944 000	-2 567 261	-2 837 424	-3 734 602
Avskrivningar enligt plan	-2 242 942	-2 944 000	-2 567 261	-2 837 424	-3 734 602
Affärsverksamhetens övriga utgifter	-94 283	-107 157	-127 190	-129 224	-131 809
Överskott (-underskott sammanlagt) i affärsverksamheten	1 072 352	970 864	826 173	1 987 923	1 306 266
Finansieringsintäkter och kostnader	-15 424	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Ersättning från grundkapital	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Övriga finansieringskostnader	-413	0	0	0	0
Överskott (underskott) före sporadiska rater sammanlagt	1 056 929	955 853	811 162	1 972 912	1 291 255
Sporadiska inkomster och utgifter	0	0	0	-400 000	0
Sporadiska kostnader	0	0	0	-400 000	0
Överskott (underskott) före reserveringar sammanlagt	1 056 929	955 853	811 162	1 572 912	1 291 255
Avskrivn.differens tillägg eller avdrag	13 352	20 000	20 000	20 000	20 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	1 070 280	975 853	831 162	1 592 912	1 311 255

Finansieringskalkyl €
570 Affärsverket Kyrksläotts vatten

	BS 2022	BU 2023	BU 2024	EP 2025	EP 2026
Verksamhetens penningflöde					
Inkomstfinansiering					
Överskott från affärsverksamhet	1 072 352	970 864	826 173	1 987 923	1 306 266
Avskrivningar och nedskrivningar	2 242 942	2 944 000	2 567 261	2 837 424	3 734 602
Finansieringsinkomster och -utgifter	-15 424	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Sporadiska poster	0	0	0	-400 000	0
Övriga rater som korrigerar inkomstfinansieringen	0	0	0	0	0
Investeringar					
Investeringsutgifter	-2 311 580	-7 410 000	-9 050 000	-10 445 000	-9 100 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0	0	0
Penningflöde från verksamhet och investeringar	988 291	-3 510 147	-5 671 577	-6 034 664	-4 074 143
Finansieringens penningflöde					
Förändringar i lånestocken					
Övriga förändringar i likviditeten					
• Ändring i fordringarna av andra	0	0	0	0	0
• Ändring i fordringarna av kommunen (sammansatt konto)	1 417 822	2 350 147	5 671 577	6 034 664	4 074 143
• Ändring i räntefria skulder av kommunen (anslutningsavgifter)	0	0		0	0
• Ändring i räntefria skulder av andra (anslutningsavgifter)	0	0		0	0
Finansieringens penningflöde	-988 291	3 510 147	5 671 577	6 034 664	4 074 143
Inverkan på likviditeten	0	0	0	0	0

Affärsverket Kyrksläotts vattens investeringsplan 2024–2028

Investeringsplanen har upprättats med antagandet att planläggningen och byggande av kommunalteknik genomförs i enlighet med kommunens planer. Den hållbara målnivån som planeras för investeringarna är ca 5 miljoner €/år. För år 2024 överskrids nivån avsevärt med anledning av att tidigare års investeringsprojekt fördröjts, t.ex. på grund av besvär. Markanvändningsersättningarna täcker för sin del denna överskridning, men ersätter inte fullt kostnaderna som orsakas av investeringsprogrammet.

Investeringsplansåren 2025–2028 verkar för Kyrksläotts vattens del vara oroväckande eftersom investeringarna åren 2025–2027 sammanlagt är över 32 milj. euro för affärsverkets del.

I det fallet att områdesbyggandets projekt fördröjs kan investeringsanslag överföras till saneringsinvesteringarna. Investeringsprogrammets framföringsätt har ändrats så att planeringsprojekten i fortsättningen slås ihop till en helhet enligt planeringsart. Planeringsarter är

- Kostnader för allmän planering av nya planprojekt
- Kostnader för byggnadsplanering av nya planprojekt
- Kostnader för byggnadsplanering av saneringsprojekt
- Kyrksläotts vattens egna saneringsplaneringskostnader

I investeringsprogrammet har dessutom för tydlighetens skull lagts till byggnadsprojekten som fortsätter från ifjol, eftersom dessa projekt redan pågår och inte kan avbrytas utan avsevärda kostnader.

Även i övrigt är avsikten att närmare dela in investeringarna på ett sätt som beskriver vardera investering enligt följande indelning:

- Byggande av detaljplaneprojekt, dvs. genomförande av planerna
- Gemensamma nätsaneringsprojekt med kommunaltekniken
- Affärsverket Kyrksläotts vattens investeringar

Budgetårets investeringar presenteras närmare nedan och den femåriga investeringsplanen på projektnivå i bilaga 1.

Affärsverket Kyrksläotts vattens investeringsplan projektvis 2024–2028

	BU 2024	SV 2025	SV 2026	SV 2027	SV 2028
	-350 000	-595 000	-390 000	-310 000	-440 000
Kostnader för allmän planering av nya planprojekt	-90 000	-80 000	-130 000	-20 000	-100 000
Villa Hagas park	-20 000				
Briggstranden			-10 000		
Gilllobacka	-20 000				
Västra Jorvaskvarn 2			-10 000		
Västra Jorvaskvarn 3					-10 000
Eriksgård	-30 000				
Veikkolaporten		-40 000			
Solbacka och Majvik					-40 000
Gesterby			-40 000		
Tollsporten			-10 000	-20 000	
Jollstranden			-10 000		
Tassbacken	-20 000				
Hauklampi		-10 000			
Jorvasträngeln		-20 000			
Pulkusdalen		-10 000			
Kusasängen			-50 000		
Västra bostadsområdet					-50 000
Kostnader för byggnadsplanering av nya planprojekt	-120 000	-280 000	-30 000	-120 000	-80 000
Stallbacken	-50 000				
Västra Gesterby	-20 000				
Kusasängen					-40 000
Pulkusdalen				-40 000	
Kvis		-40 000			
Norra Jorvas					-40 000
Tollsträsket		-60 000			
Gilllobacka			-30 000		
Sarvviksstranden		-20 000			
Veikkolabäcken II		-30 000			
Veikkolaporten				-30 000	
Blåbärsbrinken	-50 000				
Jorvasträngeln				-50 000	
Tassbacken		-40 000			
Eriksgård		-50 000			
Villa Haga		-40 000			

Kostnader för byggnadsplanering av saneringsprojekt	-30 000	-125 000	-120 000	-60 000	-150 000
Stationsbågen skede 2			-20 000		
Padissvången, Munkkullavågen		-15 000			
Briggstranden				-30 000	
Korsbergsvågen	-30 000				
Masabyvågen 2.vaihe			-10 000		
Masabyvågen 3.vaihe					-10 000
Västra Jorvaskvarn 3					-40 000
Gesterby					-30 000
Tollsporten					-30 000
Jollstranden				-30 000	
Hauklampi			-30 000		
Brissasvågen		-30 000			
Jungfrubågen		-30 000			
Framnåsvågen- Hullusvågen- Kaptensstigen		-30 000			
Lindalsvågen			-40 000		
Hemängsbrinken			-20 000		
Sarviksstranden		-20 000			
Västra Jorvaskvarn 2					-40 000
Kyrksläotts vattens egna saneringsplaneringskostnader	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Egna nätverksplaner	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
Avloppspumpverk	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Anläggningar	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
Små oförutsedda planeringsobjekt	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Investeringsobjektens kostnader	-7 440 000	-8 850 000	-7 700 000	-11 400 000	-4 500 000
Byggnadsprojekten som fortsätter från ifjol	-1 740 000	0	0	0	0
Kyrkslättsvågens överfartsbro	-100 000				
Klosterbrinken	-40 000				
Festberget	-1 000 000				
Sockerbruksvågen	-600 000				
Byggande av detaljplaneprojekt	-4 600 000	-7 750 000	-6 000 000	-9 900 000	-3 000 000
Stallbacken		-750 000	-750 000		
Västra Gesterby		-50 000	-500 000		
Sarviksporten	-1 000 000	-1 000 000			
Kvis			-1 500 000	-1 500 000	
Tollsträsket				-300 000	
Masabyporten, skede 2	-100 000				
Gillöbacka					-1 000 000
Sarviksstranden			-500 000	-500 000	
Kolabacken	-3 000 000	-1 000 000			
Veikkolabäcken II			-200 000	-400 000	
Veikkolaporten					-1 000 000

Blåbärsbrinken		-2 000 000	-1 000 000		
Tollsbacken	-50 0000	-2 500 000			
Tassbacken				-2 500 000	
Eriksgård			-750 000	-500 000	
Villa Haga			-800 000	-1 500 000	
stamväg 50, skede 1					-1 000 000
Gemensamma nätsaneringsprojekt med kommunaltekniken	-1 100 000	-1 100 000	-1 700 000	-1 500 000	-1 500 000
Kyrkslättsvägen och Överbyvägen	-500 000	-500 000			
Prostparken		-150 000			
Stationsbågen, skede 2					-800 000
Sanering av Munkkullavägen		-200 000	-200 000		
Munkkullavägen på avsnittet Åbackavägen-Munkkulla bro	-300 000				
Padissvängen, Munkkullavägen				-200 000	
Korsbergsvägen				-500 000	
Veikkola, område 12	-250 000	-250 000			
Veikkola, område 18			-1 500 000		
Brissasvägen				-300 000	
Hemängsbrinken					-200 000
Lindalsvägen					-500 000
Jungfrubågen				-300 000	
Framnåsvägen- Hullusvägen- Kaptensstigen				-200 000	
Lv 110 gcv	-50 000				
Affärsverket Kyrksläotts vattens investeringar	-1 260 000	-1 000 000	-1 010 000	-1 000 000	-1 000 000
Veikkola RV	-20 000	-100 000			
Avloppssaneringar	-150 000	-150 000	-100 000	-200 000	-370 000
Pumpverkssaneringar	-40 000	-40 000	-25 000	-50 000	-70 000
Linjepumpverkssaneringar	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	
Vatten- och avloppsledningssaneringar	-130 000	-150 000	-100 000	-190 000	-370 000
Små förändringar	-40 000	-40 000	-25 000	-40 000	-80 000
Sanering av Meiko	-100 000		-100 000		-100 000
Sanering av vattentag					
Sanering av Bobäcks stamvattenledning och byggande av tryckavlopp	-500 000				
Sanering av Bobäcks stamvattenledning och byggande av tryckavlopp, ersättning för flytt av ledning	250 000				
Fjärravläsning	-30 000	-20 000	-20 000	-20 000	-10 000
Mätningstationer			-140 000		
	BU 2023	SV 2024	SV 2025	SV 2026	SV 2027
Totalt	-9 050 000	-10 445 000	-9 100 000	-12 710 000	-5 940 000

Bilagor