



# Delårsöversikt I 2026

## Bildningssektorn

Svenska nämnden för fostran  
och utbildning

## Innehållsförteckning

<b>Svenska nämnden för fostran och utbildning</b> .....	<b>3</b>
Resultaträkning .....	3
Personalplan.....	4
Riskhantering.....	4
Intern kontroll .....	7
<b>Svensk småbarnspedagogik</b> .....	<b>8</b>
Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 30.4.2026..	8
Bindande verksamhetsmål.....	8
Nyckeltal .....	10
<b>Svenska utbildningstjänster</b> .....	<b>11</b>
Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 30.4.2026.	11
Bindande verksamhetsmål.....	11
Nyckeltal .....	13

# Svenska nämnden för fostran och utbildning

## Resultaträkning

Svenska nämnden för fostran och utbildning	BU 2026	Utfall 4/2026	Utfall %	Utfall 4/2025	Förändring %	BS 2025
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>1 077 654</b>	<b>480 033</b>	<b>44,54 %</b>	<b>522 619</b>	<b>-8,15 %</b>	<b>1 148 868</b>
Försäljningsintäkter	331 444	85 265	25,73 %	149 916	-43,12 %	374 321
Avgiftsintäkter	569 210	219 880	38,63 %	214 982	2,28 %	596 098
Stöd och bidrag	172 000	165 451	96,19 %	157 634	4,96 %	163 382
Ovriga verksamhetsintäkter	5 000	9 436	188,72 %	87	10 733,64 %	15 067
						-
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-16 001 836</b>	<b>-4 824 273</b>	<b>30,15 %</b>	<b>-4 788 885</b>	<b>0,74 %</b>	<b>14 966 815</b>
Löner och arvoden	-10 043 303	-2 961 168	29,48 %	-3 022 899	-2,04 %	-9 352 934
Lönebikostnader	-2 354 456	- 710 415	30,17 %	- 722 902	-1,73 %	-2 170 177
Köp av tjänster	-2 209 769	- 866 894	39,23 %	- 789 401	9,82 %	-2 317 468
Material, förnödenheter och varor	- 973 237	- 132 945	13,66 %	- 101 737	30,68 %	- 730 872
Bidrag	- 213 981	-64 637	30,21 %	-59 130	9,31 %	- 206 983
Ovriga verksamhetskostnader	- 207 090	-88 215	42,60 %	-92 817	-4,96 %	- 188 381
						-
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-14 924 182</b>	<b>-4 344 241</b>	<b>29,11 %</b>	<b>-4 266 266</b>	<b>1,83 %</b>	<b>13 817 947</b>
						-
<b>Interna intäkter totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>0</b>	<b>0,00 %</b>	<b>2 000</b>
						-
<b>Interna utgifter totalt</b>	<b>-4 916 556</b>	<b>-1 742 898</b>	<b>35,45 %</b>	<b>-2 008 191</b>	<b>-13,21 %</b>	<b>5 865 780</b>
varav:						
Städtjänster	- 482 777	- 164 994	34,18 %	- 168 564	-2,12 %	- 497 169
Hyror för byggnader	-3 502 339	-1 171 394	33,45 %	-1 429 979	-18,08 %	-4 225 151
Inkvarterings- och kosthållstjänster	- 931 440	- 405 982	43,59 %	- 409 056	-0,75 %	-1 118 864
<b>Ekonomiskt resultat</b>						
Inväntarantal	42 197	42 197	0	41 897	0	41 766
euro per invånare, externa	-14 924 182	- 103	0	- 102	0	- 331

### Specifikation enligt servicegrupp

Svensk småbarnspedagogik	BU 2026	Utfall 4/2026	Utfall %	Utfall 4/2025	Förändring %	BS 2025
Externa verksamhetsintäkter	459 210	202 057	44,00 %	209 260	-3,44 %	513 244
Externa verksamhetsutgifter	-5 453 515	-1 637 353	30,02 %	-1 633 310	0,25 %	-4 955 767
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-4 994 305</b>	<b>-1 435 296</b>	<b>28,74 %</b>	<b>-1 424 051</b>	<b>0,79 %</b>	<b>-4 442 523</b>
<i>interna verksamhetsutgifter</i>	-1 362 808	- 455 369	33,41 %	- 446 041	2,09 %	-1 294 369

Svenska utbildningstjänster	BU 2026	Utfall 4/2026	Utfall %	Utfall 4/2025	Förändring %	BS 2025
Externa verksamhetsintäkter	618 444	277 976	44,95 %	313 359	-11,29 %	635 624
Externa verksamhetsutgifter	-10 548 322	-3 186 920	30,21 %	-3 155 574	0,99 %	-10 011 048
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-9 929 878</b>	<b>-2 908 945</b>	<b>29,29 %</b>	<b>-2 842 215</b>	<b>2,35 %</b>	<b>-9 375 424</b>
<i>interna verksamhetsintäkter</i>	0	0	0,00 %	0	0,00 %	2 000
<i>interna verksamhetsutgifter</i>	-3 553 748	-1 287 529	36,23 %	-1 562 150	-17,58 %	-4 571 411

## Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 30.4.2026

Målnivån för utgifter och inkomster i driftsekonomin för svenska nämnden för fostran och utbildning är 33 % vid den aktuella tidpunkten. Utfallet för verksamhetsintäkterna är 44,5 % och överskrider målnivån. Utfallet för utgifterna är 30,1 % och underskrider därmed målnivån med 2,9 procentenheter. Verksamhetsbidragets utfall är 29,1 % och underskrider målnivån med 3,9 procentenheter.

### Personalplan

Arsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	Utfall 30.4
Tjänster inom småbarnspedagogik	78,26	83,18	74,71
Utbildningstjänster	122,87	121,30	125,12
<b>Totalt</b>	<b>201,13</b>	<b>204,48</b>	<b>199,83</b>

### Riskhantering

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Utfall 30.4	Riskbedömning innevarande år
Extern och intern  Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Verksamhetsmässig risk	Otillräckliga resurser jämfört med servicebehovet och sektorns förpliktelser <ul style="list-style-type: none"> <li>ökning av servicebehovet samt utmaningar i försörjningsberedskapen som det inte har reserverats</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>förutseende och fungerande servicenät/servicenätsplan</li> <li>förutseende planering av tjänster och ledarskap</li> <li>förändringsbenägen och samarbetsvillig</li> </ul>	Atgärderna har genomförts enligt plan under början av år 2026 och fortsätter.	<b>Sannolikhet: 3</b> <b>Betydelse: 3</b> <b>9</b>

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Utfall 30.4	Riskbedömning innevarande år
		<p>tillräckliga resurser för</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>nedskärningar i statsfinansieringen, försvagning av kommunens skatteinkomster</li> <li>befolkningsökningens målet uppnås inte, mängden servicebehov minskar inte i samma takt</li> </ul>	<p>verksamhetskultur</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>initiativrikt och ansvarsfullt arbete samt stöd på alla nivåer i organisationen</li> </ul> <p>Riskbedömning efter lyckade åtgärder sannolikhet 2 * betydelse 3 = 6</p>		
Extern Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Ekonomisk risk	Problem i samarbetet med välfärdsområdet och nya uppgifter och/eller kostnader som faller på kommunen	<ul style="list-style-type: none"> <li>aktiv påverkan på områdes- och riksnivå</li> <li>samarbete mellan bildningstjänsternas ledning i kommunerna i Västra Nyland</li> <li>stärkande av samarbetet och informationsgången både med kommunen och beslutsfattarna i området</li> <li>förtydligande av samarbetsstrukturerna,</li> </ul>	Atgärderna har genomförts enligt plan under början av år 2026. Gemensamma strukturer mellan kommunerna i Västra Nyland och LUVN har stärkts genom att inrätta en gemensam styrgrupp för elevhälsa. Det aktiva påverkningsarbetet fortsätter.	<b>Sannolikhet: 3</b> <b>Betydelse: 3</b> <b>9</b>

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Utfall 30.4	Riskbedömning innevarande år
			<p>ansvaren och uppgiftsfördelningen med LUVN</p> <p>Riskbedömning efter lyckade åtgärder sannolikhet 2 * betydelse 2 = 4</p>		
<p>Extern och intern</p> <p>Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig</p>	<p>Strategisk risk</p>	<p>Misslyckande i integrationsuppdraget och otillräckliga integrationsåtgärder samt i större omfattning att nya kommuninvånare inte blir aktiva medlemmar i gemenskapen</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• tillräcklig förebyggande allokering av resurserna till integration</li> <li>• förstärkning av kommunens interna samarbete</li> <li>• utbildning av personal till att möta olika målgrupper</li> <li>• granskning av servicestigar (hinder, trösklar)</li> <li>• intensifiering av samarbetet mellan sektorn och integrationstjänsterna och AN-tjänsterna</li> </ul> <p>Riskbedömning efter lyckade åtgärder sannolikhet 2 * betydelse 3 = 6</p>	<p>Åtgärderna har genomförts enligt plan under början av år 2026 och fortsätter. Personalkompetensen har utvecklats i samarbete mellan småbarnspedagogiken och utbildningsväsendet.</p>	<p><b>Sannolikhet: 3</b> <b>Betydelse: 3</b></p> <p><b>9</b></p>

Extern / intern risk	Riskkategori	Risk	Riskhanteringsåtgärder	Utfall 30.4	Riskbedömning innevarande år
Extern och intern  Riskkategori: ekonomisk, strategisk, verksamhetsmässig	Verksamhetsmässig risk	Försämring av (kommun- och) arbetsgivarbilden <ul style="list-style-type: none"> <li>personalomsättning</li> <li>brist på behörig, kunnig och engagerad personal</li> <li>utmaningar med serviceproduktion</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>rättidiga och tillräckliga resurser</li> <li>högklassig service och högklassigt ledarskap</li> <li>lyckad rekrytering</li> <li>utveckling av stödtjänsterna</li> </ul> Riskbedömning efter lyckade åtgärder sannolikhet 2 * betydelse 3 = 6	Atgärderna har genomförts enligt plan under början av år 2026 och fortsätter.	<b>Sannolikhet: 3</b> <b>Betydelse: 3</b> <b>9</b>

## Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2026	Status 30.4
Uppdatering, förtydligande och vidareutveckling av beredningsprocessen för nämndernas sammanträden och beslutsfattande	Man säkerställer att processen för beslutsfattandet på nämndnivå går felfritt, smidigt och enligt principerna för god förvaltning. De förtroendevalda kan lita på att processerna för beredning, övervakning och	Processen är säker, tydlig och fungerande. Beredarna är insatta i processen och förstår hur den fungerar samt vilka åtgärder som behövs i	Processen är reviderad och uppdaterad senast 6/2026.	Processgranskningen har genomförts. Information om förändringar ges senast i slutet av juni.

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2026	Status 30.4
	verkställande är korrekta och aktuella.	olika situationer.		

## Svensk småbarnspedagogik

### Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 30.4.2026

Utfallet per 30.4 motsvarar budgetanslagen.

### Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål för att fullfölja de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 30.4	Ansvar
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet är engagerande, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetsparter.	Kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken är minst på en god nivå (4). År 2025 var det allmänna vitsordet för kundbelåtenheten inom småbarnspedagogiken 4,6.	Småbarnspedagogikens kundenkät genomförs 10/2026.	Direktör för småbarnspedagogik
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar	Den privata småbarnspedagogikens andel av	Den privata småbarnspedagogikens	Direktör för småbarnspedagogik

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 30.4	Ansvar
kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	serviceproduktionen är 25–30 %.  År 2025 var den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen är 23–24 %.	andel av hela serviceproduktionen är 24 %	
Vi erbjuder en attraktiv och trivsamt arbetsplats och är en konkurrenskraftig arbetsgivare. Vår personal mår bra och utvecklar sitt kunnande med framtidfokus. Vårt ledarskap är högklassigt. Vi säkerställer tillgången på kunnig arbetskraft och skapar möjligheter för arbetsökande och arbetsgivare i Kyrkslätt och på sysselsättningsområdet.	Behörighetsgraden för den lagstadgade pedagogiska personalen (inklusive vikarier med anställning över 5 månader) är 100 % inom den kommunala småbarnspedagogiken.  År 2025 var den lagstadgade fostringspersonalens behörighetsgrad:  Lärare inom småbarnspedagogik: 73 - 74 %  Socionom inom småbarnspedagogik: 100 %  Barnskötare inom småbarnspedagogik: 58 - 60 %	Lärare inom småbarnspedagogik: 73,8 %  Socionom inom småbarnspedagogik: 100 %  Barnskötare inom småbarnspedagogik: 75,2 %	Direktören för småbarnspedagogik
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, till motion och till att ta del av kulturen. I Kyrkslätt finns möjlighet till möten och upplevelser i naturen och på evenemang, såväl till vardag som till fest.	Allas Kyrkslätt – en dag med lärande i naturen som varje barns rätt.  Varje barngrupp tillbringar minst en dag med lärande i naturen per vecka.  Andel grupper där målet uppnås.	Varje barngrupp tillbringar minst en dag med lärande i naturen per vecka.  Andel grupper där målet uppnås: 75 %  Andel grupper för under 3 år där målet uppnås: 83 %	Direktören för småbarnspedagogik

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 30.4	Ansvar
	Andel grupper för under 3-åringar där målet uppnås.		

## Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2024	BS 2025	BU 2026	Utfall 30.4	Utfall-%
<b>Småbarnspedagogik</b>					
Antal 0–6-åringar 31.12	413	425	376	434	115,4
Andelen barn i småbarnspedagogik i % av åldersklassen 0–6-åringar	91	86	87	90	103,4
Barn inom kommunal småbarnspedagogik	292	283	250	298	119,2
Barn inom privat småbarnspedagogik	85	83	87	93	106,9
Nettokostnaderna för kommunal småbarnspedagogik, euro/barn	12 447	13 118	16 033	3 781	23,6
Barn som omfattas av hemvårdsstödet 31.12 (fi+sv)	203	213	373	194	52,0
Nettokostnaderna för småbarnspedagogik € / åldersklassen 0–6-åringar/barn (fi+sv)	10 502	11 132	11 144	3 428	30,8
Antalet 0–6-åringar (fi+sv)	2 856	2 839	3 004	2 952	98,3
<b>Förskoleundervisning</b>					
Antal elever	73	54	65	54	83,0

# Svenska utbildningstjänster

## Bedömning av tillräckligheten av budgetanslagen och oväntade operativa förändringar 30.4.2026

Utfallet per 30.4 motsvarar budgetanslagen.

### Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål för att fullfölja de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 30.4	Ansvar
Vi främjar jämställdhet, jämlikhet och integration genom att beakta behoven hos olika befolkningsgrupper.	Vi utarbetar en gemensam grund för läroanstalternas planer för jämställdhet och likabehandling samt anvisningar för trygga rum för skolorna.  Vi genomför en gemensam enkät om hur jämställdhet och likabehandling förverkligas i skolorna (gymnasierna, grundskolorna).	Den gemensamma grunden för läroanstalternas planer för jämställdhet och likabehandling samt principerna för trygga rum har utarbetats.	Utbildningschefen
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet är engagerande, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetsparter.	Vi skapar en gemensam översikt över skolornas verksamhetsmodeller för att främja välfärd och säkerhet.  Vi effektiviserar användningen av Someturva.  I vårdnadshavarenkäten 2026 ökar andelen vårdnadshavare som anser att skolan stöder deras barns välmående. I elevenkäten 2026 ökar andelen elever som upplever att klassens atmosfär är trygg.	Oversikten har ännu inte utarbetats. Användningen av Someturva har effektiviserats och användningsnivån har höjts. 75 % av vårdnadshavarna svarade att skolan stöder elevernas välmående. Denna andel har minskat med 2 % jämfört med året innan. 83	Utbildningschefen

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Status 30.4	Ansvar
		<p>% av eleverna upplever att deras lärmiljö är trygg. Denna andel har ökat med 2 % jämfört med året innan.</p>	
<p>Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, till motion och till att ta del av kulturen.</p>	<p>Vi ökar elevernas aktivitet under skoldagen genom att utveckla verksamhetsmodeller för rastaktivitet. Resultaten av Move!-mätningen 2026 visar att andelen elever med låg fysisk funktionsförmåga minskar.</p> <p>Vi skapar en läsande verksamhetskultur där arbetet med läskunnighet görs synligt tillsammans med hela skolgemenskapen och intressegrupperna under ledning och koordinering av kommunens lästeam. Andelen elever med svag läskunnighet minskar.</p>	<p>I skolorna har utbildning om att öka fysisk aktivitet under rasterna ordnats för både elever och personal. Move-resultaten fås i slutet av år 2026.</p> <p>En läsande verksamhetskultur har utvecklats i skolorna under läsåret 2025–2026 av utvecklingslärarna. God praxis har delats inom ett nätverk på kommunnivå. Kommunens utvecklingslärare har tagit fram ett omfattande materialpaket för skolorna. Utvecklarnätverket fortsätter arbetet med att utveckla läskunnigheten.</p>	<p>Utbildningschefen</p>

## Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2024	BS 2025	BU 2026	Utfall 30.4	Utfall- %
<b>Grundläggande utbildning</b>					
Antal elever	830	819	810	822	101,5
Bruttokostnader euro/elev	12 958	13 893	13 689	4 404	32,2
Externa bruttokostnader euro/elev	8 693	9 345	10 194	3 129	30,7
<b>Gymnasieutbildning</b>					
Antal studerande	208	210	200	207	103,5
Bruttokostnader euro/studerande	11 219	11 849	16 346*	3 598	22,0
Externa bruttokostnader / elev	7 413	8 018	10 112*	2 525	25,0
<b>Skolskjuts</b>					
Elever som omfattas av skjutsförmånen	405	360	385	361	93,8
Kostnader euro / elev	1 103	1 181	1 519	525	34,6

\* - inverkan av den första inredningen av Bildningens hus Lyra på de studerandespecifika kostnaderna år 2026 är 2 110 € / studerande