

Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

KIRKKONUMMI
KYRKSLÄTT

Kommunfullmäktige 16.11.2026

Innehållsförteckning

Kommundirektörens översikt över budgeten för 2027 ... 4
Kyrkslätts kommunstrategi 2024–2030 ... 7
Strategiska mål ... 9
Kyrkslätts klimatbudget ... 18
Kyrkslätts kommuns verksamhetsmiljö ... 22
Allmänna motiveringar ... 24
Ekonomiska utgångspunkter ... 25
Riskhantering ... 28
Budgetens uppbyggnad, bindande nivå och uppföljning ... 29
Kyrkslätts kommuns koncern ... 32
Driftsekonomidelen ... 35
Gemensamma tjänster ... 38
Bildningssektorn ... 47
Bildnings- och välfärdsnämnden ... 51
Finska nämnden för fostran och utbildning ... 67
Svenska nämnden för fostran och utbildning ... 78
Kommunutvecklingssektorn ... 89
Kommunutvecklingsnämnden ... 90
Nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor ... 106
Byggnads- och miljönämnden ... 111
Nämnden för lokaltjänster ... 121
Resultaträkningsdelen ... 135
Finansieringsdelen ... 139
Investeringsdelen ... 141
Affärsverket Kyrkslätts vatten ... 155
Kyrkslätts vattens resultaträknings- och finansieringskalkyler ... 162
Bilagor ... 167

KYRKSLÄTTS NYCKELTAL 2027

Invånare
42 168

Inkomst-skattesats
7,1 %

Skatteintäkter
119,1 milj. €

Användning av skattepengar

Till fostran och utbildning
Finsk- och svenskspråkig

Småbarns-pedagogik	Grundläggande-utbildning	Gymnasie-utbildning
11 557 €	**13 302 €**	**9 326 €**
barn 0 – 6 år	/ elev	/ studerande

Till kultur-, ungdoms- och idrottstjänster

Kultur- och bibliotekstjänster	Instituten
2,8 milj. €	**1,5 milj. €**
Ungdomstjänster	**Idrottstjänster**
1,7 milj. €	**1,4 milj. €**

Viktigaste mål 2027

- Vi främjar en kultur av livslångt lärande och delaktighet genom att säkerställa lärmiljöer som stöder verksamheten.
- Våra tjänster möjliggör en aktiv livsstil, kultur och motion för kommuninvånarna samt svarar mot behoven hos en växande, åldrande och mångfaldig befolkning.
- Vi är en företags- och företagarvänlig kommun som stöder företagens tillväxt, etablering i kommunen och utveckling av deras verksamhet.

Investeringar i infra

- Stallbacken, området kring Kyrkslätts torg
- Kyrkslättsvägen och Överbyvägen
- Prostparken
- Munkullavägen

Husbyggande

- Nissniku-huset
- Kantvikin koulu

Sektorernas verksamhetsbidrag och personal

Gemensamma tjänster	Kommun-utvecklingssektorn	Bildnings-sektorn	Kyrkslätts Vatten	Arbetskrafts-tjänster
-14,9 milj. €	**-41,4 milj. €**	**-84,1 milj. €**	**4,3 milj. €**	**-3,3 milj. €**
65 ÅV	216 ÅV	1238 ÅV	28 ÅV	57 ÅV

Kommundirektörens översikt över budgeten för 2027

År 2027 erbjuder stora möjligheter men innebär också viktiga vägval för Kyrkslätt. Kommunen fortsätter att växa, men tillväxten bygger i allt högre grad på inflyttning. Den sjunkande nativiteten, den åldrande befolkningen och den växande andelen invånare med ett främmande språk som modersmål förändrar servicebehoven. Samtidigt påverkar den allmänna ekonomiska utvecklingen, sysselsättningsläget och konjunkturen inom byggbranschen skatteinkomsterna, kostnaderna för arbetslösheten samt inkomsterna från markförsäljning och markanvändningsavtal. Budgeten för 2027 har utarbetats i ett läge där vi behöver stärka både kommunens livskraft och en hållbar kommunal ekonomi.

Kyrkslätts ekonomiska grund är fortfarande stabil, men handlingsutrymmet har minskat. Bokslutet för år 2025 visade ett underskott på cirka 0,6 miljoner euro. Resultatprognosen för 2026 har försvagats, framför allt på grund av att skatteinkomsterna har utvecklats svagare än väntat och att kostnaderna för arbetslösheten har ökat. I budgeten för 2027 beräknas verksamhetsintäkterna uppgå till cirka 39,8 miljoner euro och verksamhetskostnaderna till cirka 172,9 miljoner euro. Verksamhetsbidraget uppgår därmed till cirka -133,2 miljoner euro. Skatteinkomsterna beräknas uppgå till cirka 119,1 miljoner euro och statsandelarna till cirka 38,9 miljoner euro. Årsbidraget beräknas uppgå till cirka 19,1 miljoner euro.

Den ekonomiska verksamhetsmiljön kräver beredskap

Utsikterna för den kommunala ekonomin är utmanande i hela landet under de närmaste åren. Verksamhetskostnaderna ökar till följd av löneuppgörelserna, stigande priser på tjänster och de lagstadgade skyldigheterna, samtidigt som skatteinkomsternas utveckling blir alltmer osäker. De största avtalsenliga löneförhöjningarna inom kommunsektorn 2027 ökar Kyrkslätts personalkostnader. Indexhöjningarna av statsandelarna skärs ned och de nationella nedskärningarna i statsandelen för basservice minskar kommunernas möjligheter att finansiera sina kärnuppgifter. Kyrkslätts statsandelar beräknas ligga kvar på ungefär nuvarande nivå under de närmaste åren. En eventuell reform av statsandelssystemet kan dock påverka utvecklingen.

Den svaga sysselsättningsutvecklingen påverkar ekonomin på två sätt: den bromsar ökningen av förvärvsinkomsterna och ökar kommunens finansieringsansvar för arbetslöshetsförmånerna. För kommunens andel av arbetsmarknadsstödet reserveras cirka 5,3 miljoner euro för 2027. Överföringen av arbets- och näringstjänsterna till kommunerna har ökat kommunernas ansvar för att främja livskraft och sysselsättning, men finansieringen av reformen är fortfarande förenad med osäkerhet. Därför är det viktigt att sysselsättnings- och näringstjänsterna ger resultat, att unga och långtidsarbetslösa får rätt stöd och att arbetsgivare och arbetssökande lättare hittar varandra. Det är avgörande både för människorna och för kommunens ekonomi.

Ökade finansieringskostnader är en av de största riskerna under planperioden. Under de närmaste åren förfaller förmånliga lån med engångsamortering, samtidigt som räntan på nya lån beräknas överstiga tre procent. Den höga investeringsnivån ökar dessutom behovet av upplåning. I budgeten beräknas nettokostnaderna för den finansiella verksamheten uppgå till cirka 5,6 miljoner euro. Det visar tydligt att investeringsbeslut påverkar kommunens ekonomi långt in i framtiden genom låneskötselkostnader, avskrivningar och kostnader för driften av nya lokaler.

Vi investerar i framtiden på ett kontrollerat och verkningsfullt sätt

Kyrkslätt investerar för framtiden. Vi bygger sunda och trygga lärmiljöer, en fungerande samhällsstruktur, förutsättningar för tillväxt och en hållbar vattenförsörjning. Samtidigt måste vi styra resurserna noggrant och se till att servicen produceras kostnadseffektivt, så att den ekonomiska helheten förblir hållbar. Investeringstaket på 50 miljoner euro för 2027 anger ramarna för investeringarna. I det här skedet av beredningen uppgår investeringarna till cirka 46,6 miljoner euro. Av detta går cirka 22 miljoner euro till servicenätet, cirka 18,2 miljoner euro till infrastruktur och cirka 4,7 miljoner euro till Kyrkslätts Vattens investeringar.

De centrala husbyggnadsprojekten är att slutföra Bildningens hus Lyra, fortsätta bygga Nissnikuhuset i Masaby och inleda genomförandet av Kantvikin koulu. I budgetberedningen för 2027 har cirka 4,6 miljoner euro reserverats för Lyra, cirka 6,8 miljoner euro för Nissnikuhuset och cirka 6,5 miljoner euro för Kantviks skola. Dessutom förbereder vi byggandet av ett nytt daghem i Masaby, renoveringen av Nissnikun päiväkoti, lösningar för småbarnspedagogiken i centrum, renoveringen av simhallen samt andra renoveringsprojekt inom servicenätet för de kommande åren.

När det gäller investeringar i infrastruktur prioriterar vi livskraft, trafiksäkerhet, genomförandet av nya detaljplaneområden och hanteringen av reparationsskulden i den befintliga infrastrukturen. Programmet för 2027 omfattar bland annat planering av Masabyporten, anslutningen på stamväg 51 mellan Kabelvägen och Käla samt Getbergsporten. Den statliga finansiering på

sex miljoner euro som föreslås för anslutningen i Käla i statens budgetförslag är av stor betydelse för tillgängligheten i Kyrkslätt och för utvecklingen av kommunens företagsområden. Framöver prioriterar vi tydligare än i dag genomförandet av detaljplaneområden utifrån deras ekonomiska lönsamhet, inverkan på skatteinkomsterna och konsekvenser för driftsekonomin. Kyrkslätt behöver också i enlighet med MBT-avtalet fatta beslut om var depån för närtågstrafiken ska placeras.

Kyrkslätts Vatten investerar årligen cirka fem miljoner euro i nya ledningsnät och sanering av det befintliga nätet. Affärsverket för vattenförsörjning ska täcka kostnaderna för sin verksamhet med egna intäkter. Högre avtalspriser från HRM, ökade finansieringskostnader och den höga investeringsnivån innebär att avgifterna behöver ses över. Samtidigt är en hög driftsäkerhet i ledningsnätet, hanteringen av saneringsskulden och möjligheterna till samarbete med grannkommunerna fortsatt centrala mål.

Tjänsterna utvecklas i takt med befolkningen och behoven

Det externa verksamhetsbidraget för bildningssektorn föreslås uppgå till cirka -84,1 miljoner euro 2027. Nästan 80 procent av kostnaderna inom bildningstjänsterna utgörs av personalkostnader. För att balansera ekonomin krävs därför framför allt framförhållning i personalplaneringen och planeringen av servicenätet. Antalet elever beräknas minska med över hundra. De lagstadgade dimensioneringskraven i reformen av stödet för lärande begränsar dock möjligheterna att anpassa personalkostnaderna direkt till det minskade elevantalet. Inom bildningssektorn finns ekonomiska risker bland annat i fråga om behovet av stöd, skolskjutsarna och priserna på köpta tjänster.

År 2027 tar vi Lyra i bruk och förbereder inflyttningen i Nissnikuhuset. Lyra samlar gymnasierna, instituten samt verksamhet inom kultur och scenkonst under samma tak och skapar nya möjligheter för kommuninvånarna att mötas. På nationell nivå genomförs totalreformen av stödet för lärande och kunskapsgarantin inom den grundläggande utbildningen. Vi fortsätter att stärka den tvåspråkiga servicen, barns och ungas välbefinnande, läskunnigheten och den fysiska funktionsförmågan. Vi stärker också tillgången till kultur-, motions-, biblioteks- och ungdomstjänster. Årets gemensamma utvecklingstema är "Allas Kyrkslätt". Uppdateringen av servicenätsplanen är en viktig del av arbetet med att säkerställa att lokalerna motsvarar förändrade servicebehov och används effektivt.

Kommunsutvecklingssektorns verksamhetsbidrag föreslås uppgå till cirka -41,4 miljoner euro. Inom sektorn ligger fokus på att stärka kommunens livskraft, förbättra förutsättningarna för bostadsproduktion och företagsområden samt säkerställa smidiga planläggnings- och tillståndstjänster. Andra prioriteringar är utvecklingen av trafiksystemet, en effektiv användning av lokaler samt kommunens klimat- och naturmål. Den svaga byggkonjunkturen kan fortsätta att påverka inkomsterna från markförsäljning och ersättningarna enligt markanvändningsavtal negativt. För 2027 beräknas ersättningarna enligt markanvändningsavtal uppgå till cirka 1,0 miljoner euro och försäljningsinkomsterna från anläggningstillgångar till cirka 5,75 miljoner euro. Det finns dock en osäkerhet kring om dessa inkomster kommer att inflyta som beräknat. Vi fortsätter att sälja fastigheter planmässigt, främjar fastighetsarrangemangen inom social- och hälsovården och räddningsväsendet samt minskar kostnaderna för underhåll av byggnader som kommunen inte längre behöver.

Kostnaderna för kollektivtrafiken utgör fortfarande en betydande ekonomisk risk. I budgeten har cirka 7,5 miljoner euro reserverats för kommunens andel av HRT:s kostnader 2027. Kommunen fortsätter sitt aktiva intressebevaknings- och ägarstyrningsarbete och utvecklar linjenätet i Kyrkslätt. Målet är att kollektivtrafiken ska betjäna kommuninvånarna på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt.

Verksamhetsbidraget för de gemensamma tjänsterna föreslås uppgå till cirka -14,9 miljoner euro. År 2027 stärker vi det kunskapsbaserade ledarskapet, genomförandet av strategin och uppföljningen av ekonomin. Målet är att införa en gemensam rapporteringslösning för ledningen och de förtroendevalda. Lösningen ska sammanställa aktuella strategiska, ekonomiska och personalrelaterade indikatorer samt indikatorer för välbefinnande i en tydlig helhet. Genom digitalisering, ansvarsfull användning av artificiell intelligens, automatisering av processer, effektivare upphandling och framförhållning i personalplaneringen strävar vi efter bestående produktivitetsvinster. Personalens kompetens, arbetshälsa och förmåga att hantera förändringar är avgörande för att vi ska lyckas.

En hållbar ekonomi förutsätter val

Programmet för en hållbar kommunal ekonomi visar tydligt vägen framåt. Vi strävar efter ett årligt överskott, dämpar ökningen av kostnaderna och finansieringskostnaderna, stärker inkomstbasen och ser över hur tjänsterna produceras. Det mindre överskottet i budgeten för 2027 visar att det fortfarande krävs beslut för att uppnå ekonomisk balans. Lösningar behöver sökas genom långsiktiga effektiviseringsåtgärder i driftsekonomin, genom att prioritera investeringarna och planera tidpunkten för dem samt genom att stärka inkomstbasen och använda kommunens tillgångar på ett ändamålsenligt sätt. Intäkter av engångskaraktär från försäljning kan stärka ekonomin, men de kan inte ersätta en långsiktig balans i ekonomin.

Ekonomin balanseras inte genom enskilda besparingar, utan genom en konsekvent helhet. Vi behöver fatta beslut utifrån aktuell information, förutse förändringar i servicebehoven, göra effektiva upphandlingar och använda lokalerna effektivt. Vi

måste också våga avstå från strukturer som inte längre motsvarar behoven. Samtidigt måste vi värna om de investeringar och tjänster som stärker Kyrkslätts attraktionskraft och får människor och företag att vilja etablera sig och stanna kvar i kommunen. God utbildning och bildning, en fungerande vardag, en trygg miljö, smidiga förbindelser och ett företagsvänligt arbetssätt utgör grunden för en hållbar tillväxt.

Under 2027 uppdaterar vi genomförandet av kommunstrategin, servicenätet och prioriteringen av investeringarna. Lösningarna ska tillsammans staka ut en väg som dämpar skuldsättningen och stärker årsbidraget. Målet är inte att tvärbromsa, utan att på ett kontrollerat och klokt sätt anpassa verksamheten efter det faktiska servicebehovet. På så sätt tryggar vi en service av hög kvalitet även under kommande år och bevarar vår förmåga att investera i Kyrkslätts tillväxt.

Jag vill tacka kommuninvånarna, de förtroendevalda, personalen och våra samarbetspartner för deras engagemang i utvecklingen av Kyrkslätt. De ekonomiska utmaningarna är gemensamma, men det är även möjligheterna. När vi fattar långsiktiga beslut öppet och tillsammans bygger vi ett livskraftigt, hållbart och välmående Kyrkslätt.

Virpi Sailas

Kommundirektör



Kyrkslätts kommunstrategi 2024–2030

Kommunstrategin är en plan som styr kommunens verksamhet och beslutsfattande. Den anger kommunens riktning och de viktigaste långsiktiga målen för varje fullmäktigeperiod. Kyrkslätts kommunstrategi för 2024–2030 godkändes av kommunfullmäktige den 4 mars 2024.

Kommunstrategin uppdateras under 2026. Målen i den uppdaterade strategin beaktas vid beredningen av budgeten för 2028.



För budgetåret 2027 anges åtgärderna för att genomföra de strategiska prioriteringarna samt indikatorerna och de ansvariga aktörerna i de organvisa måltabellerna. De årliga målen är bindande gentemot fullmäktige.

Målnivåerna för indikatorerna för kommunens strategiska mål fastställs i budgeten.

Strategiska mål

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
Ett gemenskapligt och levande Kyrkslätt					
Kyrkslätt är en trivsam, trygg, naturnära och småhusdominerad kommun för sina invånare i alla åldrar. Kommunen är en barn-, ungdoms- och åldersvänlig och gemenskaplig bostadsort. Vi utvecklar kommunens centrum på ett småstadsaktigt sätt. Vi planlägger småhusdominerat.	Antalet invånare i kommuncentrum och antalet nya bostäder (utveckling) Utveckling av antalet småhusbostäder Invånarenkät = Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkät (Hytetu)	Befolkning i kommuncentrum 10 770 (12/2023) Antalet bostäder i kommuncentrum 5 925 (12/2023) Antalet småhusbostäder 13 210 (12/2023, hela kommunen) Av dem som svarade på välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten (924 personer) instämde 81 procent helt eller delvis i påståendet: Kyrkslätt erbjuder möjligheter till ett gott liv och en fungerande vardag och 92 % av dem som svarade var delvis eller helt av samma åsikt: Nöjdhet med boendeförhållanden. Av de svarande upplevde 98,7 procent att det alltid (47,94 procent) eller oftast (50,76 procent) är tryggt att vistas och röra sig i det egna bostadsområdet.	Atgärderna gäller ett gott liv och en fungerande vardag, säkerhet i vardagen och möjligheten att röra sig tryggt. Antalet småhusbostäder 13 400 (12/2030, hela kommunen, uppskattning) Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten (Hytetu) för kommuninvånarna genomförs vartannat år och nästa gång hösten 2026. Resultaten fanns ännu inte tillgängliga när beslutet om budgeten fattades.	Befolkningen i kommuncentrum 11 570 (12/2030, uppskattning) Antalet bostäder i kommuncentrum 6 275 (12/2030, uppskattning) Antalet småhusbostäder 13 700 (12/2030, hela kommunen, uppskattning) Enrummarnas och tvårummarnas andel av bostäderna i de nya detaljplanerna är högst 50 procent. Målet justeras i samband med behandlingen av det bostads- och markanvändningspolitiska programmet som ska utarbetas. Resultaten av Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten är bättre än vid föregående enkät.	Alla sektorchefer
Vårt kommuncentrum är en levande mötesplats där	Antalet deltagare i evenemang och deras	De största evenemangen i Kyrkslätt är Kyrkslättsdagarna	Åtgärder:	Större uppmärksamhet ägnas åt evenemangens	Alla sektorchefer

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
människor trivs och som är känd såväl för sina evenemang som för sitt omfattande serviceutbud.	tillgänglighet (stora evenemang) Antalet serviceföretag och deras omsättning	(inga uppgifter om antalet besökare), Rekryfestivalen (ca 400 besökare år 2023) och Business Forum Kyrkslätt (ca 120 besökare år 2023). Antalet aktiva företag år 2022 var 5 132 och medianomsättningen var 65 639 euro per år (Taloustutka).	Välplanerad och väl genomförd kommunmarknadsföring. Marknadsföringen fokuserar på att öka Kyrkslätts attraktivitet bland relevanta målgrupper. Man fäster mer uppmärksamhet vid att evenemang är tillgängliga.	tillgänglighet, bland annat möjligheterna att delta, fysisk tillgänglighet, tolkning och flerspråkighet samt tillgänglig kommunikation och marknadsföring. Antalet besökare ökar och evenemangen utvecklas utifrån responsen. Antalet aktiva företag och medianomsättningen ökar.	
Våra attraktions- och hållkraftsfaktorer är särpräglade byar och områden med en stark egen identitet.	Kommunförbundets kommuninvånarenkät 2024: 57 procent upplever rätt stor eller mycket stor samhörighet med sitt bostadsområde och 50 procent med sin by.	Kommunförbundets kommuninvånarenkät 2020: 54 procent upplevde rätt stor eller mycket stor samhörighet med sitt bostadsområde och 47 procent med sin by (n=294).	Atgärd: Kommunen investerar i och utvecklar attraktiva bostads- och företagsområden.	Kommunförbundets kommuninvånarenkät: andelen som upplever rätt stor eller mycket stor samhörighet med sitt bostadsområde ökar till 60 procent och med sin by till 53 procent.	Kommunutvecklingsdirektör
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet främjar delaktighet, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	HYTE-koefficient Invånarenkät = Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkät (Hytetu)	HYTE-koefficient 17,70 €/invånare år 2023 I Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten: 42 procent instämde helt eller delvis i påståendet ”Kommunen tar hänsyn till min vilja att påverka mina egna eller gemensamma angelägenheter (möjlighet att delta i beslutsfattandet)”. Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten: 82 procent instämde helt eller delvis i påståendet ”Kyrkslätt erbjuder	Mål: HYTE-koefficienten ökar jämfört med föregående år. Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten (Hytetu) för kommuninvånarna genomförs vartannat år och nästa gång hösten 2026. Resultaten fanns ännu inte tillgängliga när beslutet om budgeten fattades.	HYTE-koefficienten ökar jämfört med föregående år. Resultaten av Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten är bättre än vid föregående enkät.	Alla sektorchefer

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
		möjligheter till ett gott liv och en fungerande vardag". Beredningen av delaktighetsmodellen år 2024.			
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, motion och kultur. I Kyrkslätt finns möjlighet till möten och upplevelser i naturen och på evenemang, både till vardag och fest.	HYTE-koefficient Invånarenkät = Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkät (Hytetu-enkäten) Gång- och cykelförbindelser (km, utveckling)	HYTE-koefficienten 17,70 €/invånare år 2023 Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten: 55 procent uppgav att de rör på sig nästan dagligen och 42 procent att de vistas i naturen i sina hemtrakter nästan dagligen. Av de svarande instämde 39 procent helt eller delvis i påståendet att Kyrkslätt erbjuder tillräckligt med kulturaktiviteter och evenemang. Gång- och cykelförbindelser 136 km (räknat enligt uppgifterna i bokslutet 2023).	Mål: HYTE-koefficienten ökar jämfört med föregående år. Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten (Hytetu) för kommuninvånarna genomförs vartannat år och nästa gång hösten 2026. Resultaten fanns ännu inte tillgängliga när beslutet om budgeten fattades.	HYTE-koefficienten ökar jämfört med föregående år. Resultaten av Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten är bättre än vid föregående enkät. Andelen resor som görs till fots ökar till 25 procent och andelen resor som görs med cykel till 11 procent senast 2030.	Alla sektorchefer
Vi stärker samarbetsnätverken med andra kommuner, näringslivet och den tredje sektorn.	Kommunförbundets kommuninvånarenkät Kommunbarometern	Kommunförbundets Kommuninvånarenkät 2024: 35 procent hade deltagit i en förenings eller organisations verksamhet. I Kommunbarometern 2024 placerade sig Kyrkslätt på plats 56 bland de medelstora kommunerna, med ett medelvärde på 2,89 (N=47).	Åtgärder: Vi stärker samarbetet med andra kommuner, företag, den tredje sektorn och andra aktörer för att effektivisera verksamheten, utnyttja stordriftsfördelar och öka driftsäkerheten.	Andelen i Kommunförbundets kommuninvånarenkät ökar. I Kommunbarometern placerar vi oss över genomsnittet för medelstora kommuner. I näringslivets kommunrankingar förbättras Kyrkslätts placering jämfört med föregående år.	Alla sektorchefer

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
Ett växande och hållbart Kyrkslätt					
I Kyrkslätt finns ett mångsidigt utbud av högklassiga bostäder för personer i alla åldrar, nära naturen, havet och sjöarna.	Antal nya bostäder (småhusdominans; planen för markanvändning, boende och trafik MBT)	BS 2023: 125 småhusbostäder, 68 radhusbostäder och 248 bostäder i flervåningshus färdigställdes, det vill säga sammanlagt 441 nya bostäder. Bygglov beviljades för 196 nya bostäder, varav 28 småhusbostäder, 9 radhusbostäder och 159 bostäder i flervåningshus.	Åtgärd: Beredning av ett planläggningsprogram som beaktar genomförandet av kommunstrategin: närheten till naturen, utvecklingen av centrum, småhusdominans och närheten till havet samt den positiva inverkan dessa faktorer har på kommunens attraktionskraft..	Varje år färdigställs XX nya bostäder. Småhusbostädernas relativa andel ökar årligen så att de under de följande fem åren utgör två tredjedelar av det totala antalet nya bostäder. Möjligheterna till boende och rekreation vid havet och sjöarna utökas (mätarna fastställs senare).	Kommunutvecklingsdirektör
Vi växer planmässigt och kontrollerat. Vi planlägger naturnära, trivsamma och trygga bostadsområden med fokus på småhusboende. Vårt serviceutbud svarar mot behoven hos en växande och åldrande befolkning.	Befolkningsförändring Ny bostadsbyggrätt (v-m², MBT) Antal nya bostäder (småhusdominans; planen för markanvändning, boende och trafik MBT)	Invånarantal 41154 (2023) BS 2023: Våningsytan för beviljade lov var 79 299 m². 125 småhusbostäder, 68 radhusbostäder och 248 bostäder i flervåningshus färdigställdes, det vill säga sammanlagt 441 nya bostäder. Under 2023 beviljades bygglov för 196 nya bostäder, varav 28 småhusbostäder, 9 radhusbostäder och 159 bostäder i flervåningshus.	Åtgärder: Vi planlägger nya bostads- och arbetsplatsområden och investerar i områdenas infrastruktur och i service för kommuninvånarna.	Befolkningsprognos 43 543 Årligen skapas 39 000 v-m² ny bostadsbyggrätt. Småhusbostädernas andel av byggrätten är två tredjedelar under de följande fem åren.	Kommunutvecklingsdirektör
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	Skatteinkomster per invånare Utveckling av samfundsskatteinkomsterna	BS 2023 Kommunens skatteintäkter per invånare var 2831 euro.	Atgärd: Vi balanserar ekonomin med målet att årligen uppnå ett överskott. Som en del av det kontinuerliga arbetet med att balansera ekonomin reagerar	Skatteintäkter 2030: 3 049 €/invånare Samfundsskatteintäkter: 6 477 000 €	Alla sektorchefer

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
	Lånebestånd per invånare Investeringar per invånare Utveckling av över-/underskottet	BS 2023: samfundsskatteintäkter: 7 207 481 €. Lånebestånd 2023: 5 896 €/invånare. Investeringar 643 €/invånare. Överskott 23,7 miljoner €	vi vid behov på förändringar i de ekonomiska ramarna även under budgetåret.	Lånebestånd: 7 769 €/invånare Investeringar: 748 €/invånare Överskott: 2,9 milj. €	
Vi är en företagar- och företagsvänlig kommun som säkerställer goda förutsättningar för företagens verksamhet och tillväxt. Vi lockar aktivt och målmedvetet nya företag och säkerställer näringslivets livskraft. Vi främjar närproduktion av mat.	Livskraft, attraktionskraft och kvarhållningskraft – index Antalet företag och deras omsättning Kommunbarometern	EVP-indexet (gemensamt index) var 71,1 år 2023, vilket gav Kyrkslätt placering 4 i storleksklassen 20 000–100 000 invånare (statistik från 2022). Antalet aktiva företag år 2022 var 5 132 och medianomsättningen var 65 639 euro per år (Taloustutka). I Kommunbarometern 2024 placerade sig Kyrkslätt på plats 56 bland de medelstora kommunerna, med ett medelvärde på 2,89 (N=47).	Atgärder: Genomförande av nya detaljplaneområden (gator, övriga allmänna områden samt vattenförsörjning). Investeringarna skapar nya bostads- och företagstomter och skapar därmed förutsättningar för kommunens tillväxt. Vi är en företagar- och företagsvänlig kommun och säkerställer goda förutsättningar för företagens verksamhet och tillväxt. Goda förutsättningar för jordbrukets verksamhet och utveckling säkerställs också genom planläggning.	Genomsnittet för EVP-indexet stiger. Antalet aktiva företag och medianomsättningen ökar. I Kommunbarometern placerar vi oss över genomsnittet för medelstora kommuner.	Kommunutvecklingsdirektör
Vi beaktar hållbarhet ur olika perspektiv i vår verksamhet och planering.	Växthusgasutsläpp per invånare (HINKU)	Redovisas i klimatbudgeten. 3,4 t CO_2e/invånare (år 2022)	Redovisas i klimatbudgeten. 2,1 t CO2e/invånare	1,0 t CO_2e/invånare	Alla sektorchefer

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
Vi stöder och uppmuntrar kommuninvånarna till en hållbar livsstil.					
Vi agerar aktivt för att uppnå klimatmålen och värnar om naturens mångfald. Våra trumfkort är närheten till havet, sjöarna och naturen, som vi tar till vara för att främja såväl kommuninvånarnas välbefinnande som marknadsföringen av kommunen.	Växthusgasutsläpp per invånare (HINKU)	3,4 t CO_2e/invånare (år 2022)	2,3 t CO2e/invånare	1,0 t CO_2e/invånare	Alla sektorchefer
I Kyrkslätt är det lätt att ta sig fram med olika färdmedel. Vi utvecklar kollektivtrafikförbindelserna och gång- och cykelnätet i aktivt samarbete med trafikaktörer och trafikanter och fäster särskild uppmärksamhet vid tillgängligheten.	Okning av användningen av kollektivtrafiken Gång- och cykelförbindelser (km, utveckling)	Närtågstrafik 1 521 000 Kyrkslätts interna busslinjer 413 000 Kyrkslätts regionlinjer 1 565 000 Kyrkslätts U-linjer 612 000 (Bokslut 2023) Gång- och cykelförbindelser 136 km (räknat enligt uppgifterna i bokslutet 2023).	Åtgärd: Nya områden planläggs på ett sätt som främjar användningen av hållbara färdsätt.	Antalet resenärer inom kollektivtrafiken ökar. Andelen resor som görs till fots ökar till 25 procent och andelen resor som görs med cykel till 11 procent senast 2030.	kommunutvecklingsdirektör
Ett kunnigt och lärande Kyrkslätt					
Vi är en stark bildningskommun. Vi främjar en kultur av livslångt lärande som inspirerar invånarna att utveckla sig själva som medlemmar i samhället. Småbarnspedagogiken, undervisningen och	Utbildningsnivåindex Antalet läropliktiga som avbrutit studierna på andra stadiet: gymnasium och yrkesutbildning	Utbildningsnivåindexet i Kuntamaisema var 440,30 år 2022. Läsåret 2023–2024 avbröt en studerande gymnasieutbildningen och 11 studerande yrkesutbildningen.	Utbildningsnivåindexet bibehålls eller förbättras. Antalet läropliktiga som avbryter studierna på andra stadiet minskar.	Utbildningsnivåindexet bibehålls eller förbättras. Antalet läropliktiga som avbrutit studier på andra stadiet minskar.	Bildningsdirektör

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
utbildningen är uppskattade, och våra lärmiljöer är trygga och sunda.	Antalet kursdeltagare över 65 år vid Medborgarinstitutet per år	Antalet kursdeltagare över 65 år vid Medborgarinstitutet var 1 169 år 2023.	Antalet kursdeltagare över 65 år vid Medborgarinstitutet ökar år 2026.	Antalet kursdeltagare över 65 år vid Medborgarinstitutet ökar till 3 000 år 2030.	
Vår resurs och vår rikedom är en levande tvåspråkighet.	Invånarenkät bland dem som använder tjänsterna.	En invånarenkät genomförs för att kartlägga tillgången till service på svenska. Enkäten ger ett utgångsläge för 2024.	Ett utvecklingsprogram för tvåspråkigheten utarbetas.	Enligt resultaten av kundenkäten bibehålls eller förbättras tillgången till tvåspråkig service.	Förvaltningsdirektör
Vi är en internationell kommun som värdesätter mångfald och lockar internationella experter.	Personalenkät om jämställdhet och likabehandling Kommuninvånarenkät om jämställdhet och likabehandling Sysselsättnings- och arbetslöshetsgrad	I enkäten om jämställdhet och likabehandling bland personalen (n=234) upplevde 46 procent att likabehandling i fråga om ursprung, nationalitet och språk förverkligas vid rekrytering på arbetsplatsen. Enkäten om jämställdhet och likabehandling bland kommuninvånarna genomförs senare. Utgångsläget preciseras senare. Uppgifter om arbetssökande finns tillgängliga enligt nationalitet och från årsskiftet även enligt språk och utbildningsnivå. Uppgifter om samtliga personer, oberoende av om de arbetar eller är arbetssökande, finns tillgängliga enligt språk och nationalitet.	Kommunen deltar i nätverket Helsinki Ring of Industry och samarbetar inom KUUMA-regionen för att locka internationella experter till kommunen. Vi deltar aktivt i Västra-samarbetet för att främja investeringar i den gröna omställningen i Västra Nyland. En plan för jämställdhet och likabehandling för kommuninvånarna färdigställs. Tjänster för invandrare och personer med ett främmande språk som modersmål, bland annat integrationsutbildning, utvecklas för att bättre motsvara arbetsmarknadens behov. Samarbetet med bland annat läroanstalter fördjupas för att stödja detta arbete. Indikatorer för integration tas fram och presenteras för kommunstyrelsen i början av 2027.	Andelen i personalenkäten om jämställdhet och likabehandling (n=234) bibehålls eller ökar när det gäller upplevelsen av att likabehandling i fråga om ursprung, nationalitet och språk förverkligas vid rekrytering på arbetsplatsen. Slutmålet för 2030 för enkäten om jämställdhet och likabehandling bland kommuninvånarna preciseras senare. Målet för 2030 för arbetslöshets- och sysselsättningsgraden bland internationella experter preciseras senare.	Förvaltningsdirektör Personaldirektör Kommunutvecklingsdirektör

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
Vi erbjuder en attraktiv och trivsam arbetsplats och är en konkurrenskraftig arbetsgivare. Vår personal mår bra och utvecklar sitt kunnande med framtidsfokus. Vi skapar möjligheter för arbetssökande och arbetsgivare i Kyrkslätt och sysselsättningsområdet.	De anställdas rekommendationsindex (eNPS) Sysselsättnings- och arbetslöshetsgrad	De anställdas rekommendationsindex (eNPS) 77,5 % Kyrkslätts arbetslöshetsgrad var 7,3 %, KUUMA-kommunernas arbetslöshetsgrad var 7,8 % (genomsnitt år 2023). Sysselsättningsgrad 78,48 % (genomsnitt år 2023)	Åtgärd: Framåtblickande resursplanering, en stärkt process för intern uppgiftsrotation samt stärkta processer för avslutande av anställningsförhållanden och beviljande av rekryteringstillstånd. Åtgärd: Sysselsättningsområdets tjänster produceras professionellt och kostnadseffektivt.	De anställdas rekommendationsindex (eNPS) 85 % År 2030 är arbetslöshetsgraden lägre än genomsnittet i KUUMA-kommunerna.	Kommunutvecklingsdirektör Personaldirektör
Vi främjar jämställdhet, likabehandling och integration genom att beakta behoven hos olika befolkningsgrupper.	TEAviisari (mätare för främjande av kommuninvånarnas hälsa) Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten	TEA-viisari: En gällande plan för främjande av likabehandling i kommunens verksamhet och service för kommuninvånare (funktionell jämställdhetsplan, diskrimineringslagen 5 §) (2023). TEA-viisari: En gällande plan för främjande av jämställdhet mellan könen i kommunens verksamhet och service för kommuninvånare (funktionell jämställdhetsplan, jämställdhetslagen 4 §) (2023). Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten genomfördes på nio språk (2024).	En plan för jämställdhet och likabehandling för kommuninvånarna genomförs. Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten (Hytetu) för kommuninvånarna genomförs vartannat år och nästa gång hösten 2026. Resultaten fanns ännu inte tillgängliga när beslutet om budgeten fattades.	TEA-viisari: En gällande plan för främjande av likabehandling i kommunens verksamhet och service för kommuninvånare (funktionell jämställdhetsplan, diskrimineringslagen 5 §). TEA-viisari: En gällande plan för främjande av jämställdhet mellan könen i kommunens verksamhet och service för kommuninvånare (funktionell jämställdhetsplan, jämställdhetslagen 4 §). Välfärds-, hälso- och säkerhetsenkäten genomförs på fler än tio språk.	Alla sektorchefer

Strategisk tyngdpunkt	Indikator	Utgångsläge 2024	Mål 2027	Slutmål 2030	Ansvar
Vi förnyar modigt våra verksamhetssätt för att stärka effektiviteten och kundorienteringen. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Kommunförbundets kommuninvånarenkät	Kommunförbundet Kommuninvånarenkät 2024: 35 procent hade deltagit i en förenings eller organisations verksamhet. I genomsnitt 48,5 procent ansåg att e-tjänsterna fungerade ganska eller mycket bra. Kommunförbundets Kommuninvånarenkät 2024: andelen som anser att de elektroniska tjänsterna fungerar ganska eller mycket bra överstiger 50 procent.	Åtgärd: Vi bedömer olika sätt att producera service. Serviceproduktionen ska stödja kommunens strategiska mål och fungera kostnadseffektivt. När det gäller personalen fortsätter vi med kontrollerade strukturella reformer för att möjliggöra en hållbar tillväxt, bland annat genom digitalisering, användning av artificiell intelligens, kompetensutveckling och resursplanering. Vi föreslår att kommunen identifierar möjligheter att använda artificiell intelligens och inför lämpliga AI-lösningar.	Kommunförbundets Kommuninvånarenkät 2020 (n=2024) de elektroniska tjänsterna fungerar rätt/mycket, stiger till 55 %	Alla sektorchefer



Kyrkslätts klimatbudget

Klimatbudget

Klimatbudgeten kopplar samman kommunens klimatarbete med budgetprocessen och rapporteringen i samband med bokslutet. I klimatbudgeten sammanställs de klimatåtgärder och klimatmål som ingår i budgeten och kommunens delstrategier. Syftet är att synliggöra kommunens åtgärder för att minska utsläppen av växthusgaser och anpassa sig till klimatförändringarna. Klimatbudgeten ska också bidra till en öppen diskussion och göra det möjligt att följa upp om åtgärderna är tillräckliga. Klimatbudgeten består av en utsläppsbudget och verksamhetsmål för klimatarbetet.

Kyrkslätts kommun har som Hinku-kommun förbundit sig att minska kommunens totala utsläpp med 80 procent jämfört med nivån 2007 fram till 2030. Åtgärderna för Kyrkslätts kommuns klimatarbete anges i åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP). Genomförandet av åtgärderna följs upp årligen i rapporten om läget inom Kyrkslätts klimatarbete.

Hållbarhet är ett av Kyrkslätts värden. Vi fattar beslut och gör val som är rättvisa och hållbara med hänsyn till miljön, ekonomin, kommuninvånarna och verksamheten. I enlighet med Kyrkslätts strategi arbetar vi aktivt för att nå klimatmålen och värna om den biologiska mångfalden.

Utsläppsbudget

I klimatbudgetens utsläppsdel redovisas kommunens totala utsläpp för jämförelseåret 2007 och för 2024, som är det senaste året för vilket Finlands miljöcentral har fastställda utsläppsuppgifter. Det årliga minskningsbehovet anger hur mycket utsläppen behöver minska varje år för att Kyrkslätt ska nå målet för 2030. Utsläppen anges i kiloton koldioxidekvivalenter (kt CO_2e).

Utgångsläget 2007*	Utsläpp 2024*	Utsläpp som ska minska (2025-30)	Årligt minskningsbehov (2025-30)	BU 2027	EP 2028	EP 2029	Mål 2030
225,8	112,1	66,9	11,2	78,6	67,5	56,3	45,2

**Källa: Kyrkslätts totala utsläpp enligt Hinku-beräkningsmetoden (utan utsläppskompensationer) (kt CO2e), Finlands miljöcentral 2026.*

På Finlands miljöcentrals (Syke) webbplats finns uppgifter om Kyrkslätts totala utsläpp och utsläpp per invånare för åren 2007–2023. https://paastot.hiilineutraalisuomi.fi/#fi_kunta257

Verksamhetsmål för klimatarbetet för år 2027

Verksamhetsmålen för klimatarbetet 2027 baserar sig på Kyrkslätts kommuns åtgärdsplan för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP). Klimatmål har fastställts för alla kommunens sektorer. I klimatbudgeten har de SECAP-åtgärder som har störst potential för utsläppsminskningar och de mest betydande ekonomiska konsekvenserna lyfts fram. På lång sikt förväntas åtgärderna i klimatbudgeten också ge kommunen ekonomiska besparingar. Utöver åtgärderna i klimatbudgeten genomförs åtgärderna i kommunens åtgärdsplan för hållbar energi och ett hållbart klimat i enlighet med organens tyngdpunkter för verksamheten, verksamhetsmålen och investeringsprogrammet.

SECAP-åtgärd	Nuläge	Åtgärd och målnivå 2027	Mål 2030	Ansvarig instans
	24 av de 31 åtgärderna i åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP) har inletts och 5 har slutförts.	26 av de 31 åtgärderna i åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat har inletts och fem har slutförts.	Effektivt klimatarbete. Åtgärdsplanen för hållbar energi och ett hållbart klimat (SECAP).	Alla sektorer
Användningen av olja och naturgas i kommunägda fastigheter avvecklas.	En av fastigheterna värms med naturgas och 13 med olja, antingen som huvudsaklig värmekälla eller som reservvärmekälla vid sidan av värmepumpar. Planen är att två av dessa fastigheter ska övergå till jordvärme, fyra ska säljas och en rivas.	Eriksgårds huvudbyggnad övergår till jordvärme 2027. Den oljeuppvärmda Kantvikin koulu rivs. Åtgärderna genomförs enligt projektens tidplaner.	Oljeuppvärmningen i kommunägda fastigheter avvecklas helt före 2030. Användningen av förnybara energikällor för uppvärmning av fastigheter utökas med beaktande av fastighetsbeståndets ålder.	Lokaltjänster
Lågutsläppsenergi tas i bruk i kommunens fastigheter.	Målet främjas systematiskt. År 2026 byts fläktarna i ventilationsapparaterna ut mot energieffektivare modeller i närmare 20 fastigheter. Dessutom görs omfattande uppdateringar av automationssystemen.	Arbetet fortsätter genom att fläktar i ventilationsapparatern a byts ut och byggnadsautomatione n uppdateras för att förbättra ventilations- och uppvärmningssysteme ns energieffektivitet.	Lågutsläppsenergi ökas i kommunens fastigheter och LTO-projekt genomförs. Automatiseringssyste men optimeras, inställningsvärdena justeras och kontrolleras.	Lokaltjänster
Vi förbättrar energieffektiviteten i kommunens fastigheter och genomför energisparåtgärder enligt kommunsektorns energieffektivitetsavtal (JETS).	Ar 2026 anslöt sig kommunen till det nya energieffektivitetsavtalet för den offentliga sektorn (JETS) för perioden 2026–2035.	De åtgärder som fastställts i JETS-avtalet genomförs.	Energieffektiviteten förbättras och energianvändningen effektiviseras i kommunens egna byggnader och verksamheter. I enlighet med JETS-avtalet är målet en energibesparing på 6 procent fram till 2030 och 10 procent fram till 2035.	Lokaltjänster
Kommunens utomhus- och gatubelysning	Led-armaturernas andel av gatu- och	Cirka 700 gamla armaturer byts årligen ut mot led-armaturer.	Målet är att 100 procent av gatu- och utomhusbelysningen	Infratjänster

SECAP-åtgärd	Nuläge	Åtgärd och målnivå 2027	Mål 2030	Ansvarig instans
övergår till led-belysning.	utomhusbelysningen är cirka 80 procent.		ska bestå av led-armaturer.	
Man strävar efter att placera nya bostads- och arbetsplatsområden i områden med god kollektivtrafik. Förutsättningarna för cykling och gångtrafik förbättras.. Kollektivtrafikens andel av färdsätten ökar.	Nya områden planläggs så att användningen av hållbara färdsätt främjas. Rapporten om kommunens program för att främja gång och cykling är färdig och behandlas politiskt i september 2026. Cyklingens andel av färdsätten är 5 procent och gångens 28 procent (HRT:s resvaneundersökning 2023). Kollektivtrafikens andel är 13 procent (HRT:s resvaneundersökning 2023). (HRT:s resvaneundersökning 2023).	Nya områden planläggs så att användningen av hållbara färdsätt främjas. Nya gång- och cykelvägar planeras och byggs och befintliga förbättras i enlighet med investeringsprogrammet. Från hösten 2027 går U-tåget med 15 minuters intervall i stället för med 30 minuters intervall (HRT:s preliminära verksamhets- och ekonomiplan).	Vi säkerställer att centrumområden, bostadsområden och arbetsplatsområden är lättillgängliga genom att utveckla gång-, cykel- och kollektivtrafiken. Målet i programmet för att främja gång och cykling är att cyklingens andel av färdsätten ska vara 10 procent och gångens 32 procent år 2040. Målet för kollektivtrafikens andel är 16 procent.	Planläggnings- och trafiksystemtjänsterna samt infratjänsterna
Upphandlingskriterier som stöder målen i Hinku-åtagandet tas i bruk.	Hinku-kriterier används för närvarande i enskilda upphandlingar.	Upphandlingskriterier som stöder Hinku-åtagandet tas fram för de olika upphandlingskategorierna. Kriterierna används systematiskt när sektorerna bereder upphandlingar. I ett första skede införs Euro- och Stage-kriterierna.	Målet är att upphandlingskriterier som stöder Hinku-åtagandet har fastställts och tagits i bruk.	Upphandlingstjänsterna, alla sektorer
Minimering av matsvinn.	Matsvinnet följs upp vid alla verksamhetsställen. Målet för 2026 är att minska matsvinnet med 10 procent jämfört med föregående år.	Man strävar efter att aktivt minska mängden matsvinn. Målet är att minska serverings- och tallrikssvinnet med 5 procent jämfört med föregående år.	Atbart matsvinn (serverings-, tallriks- och lagringssvinn) minskas och uppföljningen utvecklas.	Kosthållstjänsterna, bildningssektorn och lokaltjänsterna
Upprätthåller och förstärker av kolupplaget i kommunens skogar.	Målet för skogarnas kolsänka anges i kommunens skogsprogram.	En första kolbalansberäkning görs för de skogar som kommunen äger.	Enligt skogsprogrammet ska kommunens skogar fungera som nettokolsänkor.	Infratjänster
Utvecklingen av kommunens klimatarbete samt	Klimatbudgeten kopplar samman kommunens klimatarbete med	En klimatenkät genomförs bland kommuninvånarna och	Målet är att kommunen har ett uppdaterat klimatmål	Miljöskyddet, kommunens ledningsgrupp

SECAP-åtgärd	Nuläge	Åtgärd och målnivå 2027	Mål 2030	Ansvarig instans
genomförandet och resultaten av åtgärderna följs upp. Resultaten rapporteras regelbundet till kommuninvånarna, beslutsfattarna och personalen.	budgetprocessen och rapporteringen i samband med bokslutet. Rapporten om läget inom Kyrkslätts klimatarbete publiceras årligen. Information om klimatarbetet ges på kommunens webbplats, i sociala medier och på intranätet.	personalen som stöd för utvecklingen av klimatarbetet. Samtidigt bidrar enkäten till att synliggöra kommunens klimatarbete.	och klimatprogram samt en plan för uppföljning och rapportering av klimatarbetet.	

Prestationsmätare av den energi kommunen använder*	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Utfall 2025
Fjärrvärme				14 227 MWh
Eldningsolja	456 737 liter / 486 226 €	327 500 liter / 486 442 006 €	244 230 liter / 486 340 752 €	198 786 liter / 486 211 141 €
Naturgas		27 013 m^3 / 45 156 €	24 159 m^3 / 284 MWh / 31 265 €	282 MWh / 36 654 €
Elförbrukning	11 517 MWh	10 478 MWh / 285 386 €	11 206 MWh	10 667 MWh / 578 400 €

**Siffrorna är konsumtionsdata för uppvärmningsolja, naturgas och el i kommunens fastigheter.*



Kyrkslätts kommuns verksamhetsmiljö

Befolkningsprognos

MDI:s prognos från 2026 över befolkningsutvecklingen i Kyrkslätt 2027–2040 enligt åldersgrupp, med antagandet om måttlig tillväxt.

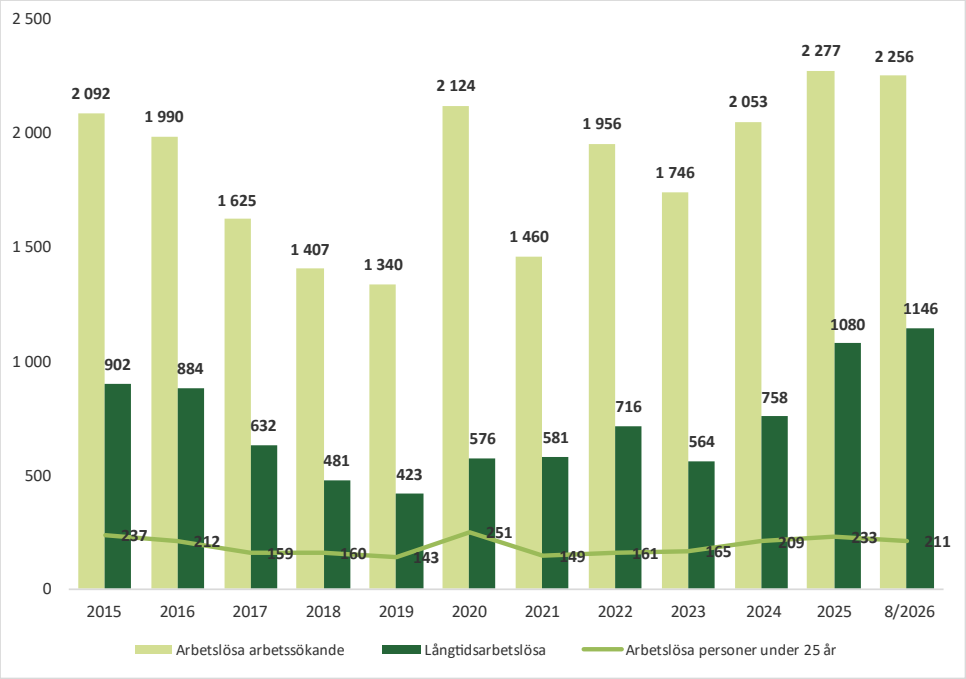
Åldersgrupp	2027	2028	2029	2030	2035	2040
0–14	6 705	6 648	6 582	6 595	6 819	7 011
15–64	27 266	27 339	27 384	27 417	27 943	28 527
65–	8 197	8 429	8 685	8 919	9 965	10 588
Totalt	**42 168**	**42 416**	**42 651**	**42 931**	**44 727**	**46 126**

Enligt prognosen ökar antalet personer i pensionsåldern med 29,2 procent under perioden 2027–2040. Antalet barn och unga ökar med 4,6 procent och antalet personer i övriga åldersgrupper med 4,6 procent.

Sysselsättning

I Kyrkslätt var arbetslöshetsgraden 10,3 procent i slutet av augusti 2026, vilket motsvarar 2 256 personer. I slutet av 2025 var 2 277 personer arbetslösa. Arbetslöshetsgraden i hela landet var 12,0 %. Arbetslöshetsgraden i hela landet var 12,0 procent och i Nyland 12,4 procent i slutet av augusti 2026.

Arbetslöshetens utveckling 2015–2026 (läget 31.8.2026)



Sysselsättning 2015–08/ 2026

Arbetslösa totalt	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	8/2026
Arbetslösa arbetssökande	2 092	1 990	1 625	1 407	1 340	2 124	1 460	1 956	1 746	2 053	2 277	2 256
Långtidsarbetslösa	902	884	632	481	423	576	581	716	564	758	1080	1146
Arbetslösa under 25 år	237	212	159	160	143	251	149	161	165	209	233	211
Arbetslöshetsgrad, %	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**8/2026**
Kyrkslätt	10,9	10,3	8,3	7,1	6,8	10,7	7,3	7,6	8,4	9,7	10,6	10,3
Nyland	11,9	11,3	9,6	8,5	8,5	13,4	10,4	10,3	10,8	11,7	12,8	12,4
Hela landet	14,4	13,6	11,0	9,7	9,8	13,6	10,5	10,3	11,2	12,0	13,0	12,0

Allmänna motiveringar

Ekonomins utveckling år 2027

Kommunekonomin år 2027 (Finansministeriets ekonomiska översikt 21.9.2026)

Enligt höstens kommunekonomiprogram försämras kommunernas ekonomiska utsikter nästa år men läget väntas bli bättre mot slutet av årtiondet. Det allmänna ekonomiska läget har förbättrats men kommunernas utgifter förblir höga på grund av höjda personalkostnader, hög arbetslöshet och stora investeringsbehov. Skillnaderna i inkomst- och utgiftsutvecklingen mellan kommunerna är dock betydande.

Den sammanlagda effekten av beslut som fattats av statsminister Orpos regering beräknas försvaga den kommunala ekonomin med cirka 150 miljoner euro 2027 jämfört med 2026. Nettoeffekten av de beslut som fattats under hela valperioden stärker emellertid den kommunala ekonomin med uppskattningsvis cirka 50 miljoner euro 2027.

Staten anvisar cirka 5,8 miljarder euro i statsunderstöd till kommunerna 2027, vilket är cirka tre procent mindre än 2026. Av statsunderstöden består ca 4,8 miljarder euro av kalkylerade statsandelar, ca 0,6 miljarder euro av ersättningar för förlorade skatteinkomster och ca 0,4 miljarder euro av andra statsunderstöd.

Statsandelen för kommunal basservice för 2027 uppgår till 3,4 miljarder euro, vilket är 110 miljoner euro mindre än 2026. Statsandelarna minskar i synnerhet på grund av de tidsbegränsade avdrag som hänför sig till överföringskalkylen över de inkomster och kostnader som överförs från kommunerna till välfärdsområdena, det avdrag som hänför sig till finansieringen av regeringens tillväxtåtgärder samt justeringen av kostnadsfördelningen. Statsandelarna till kommunerna inom undervisnings- och kulturministeriets förvaltningsområde uppgår i likhet med innevarande år till uppskattningsvis 1,3 miljarder euro 2027.

Finlands ekonomiska tillväxt förutspås öka under de närmaste åren. Läget inom de offentliga finanserna förblir svagt trots tillväxten. Kommunernas inkomster ökar långsammare än utgifterna i synnerhet till följd av de avdrag som görs i statsandelarna och de löneuppgörelser man kommit överens om. Situationen inom den kommunala ekonomin förbättras dock mot slutet av prognosperioden emedan en del av de tidsbundna statsandelsavdragen upphör och utgiftsökningen väntas avta.

De största ekonomiska utmaningarna gäller i synnerhet kommuner med färre än 5 000 invånare och kommuner som förlorar befolkning. Balanseringen av ekonomin försvåras av en minskning av befolkningen, förändringen i åldersstrukturen och de höga enhetskostnaderna för tjänsterna. Den ekonomiska tillväxten undanröjer inte dessa utmaningar för den kommunala ekonomin. I stora städer ökar det ekonomiska trycket på grund av de stora investeringsbehoven.

Ekonomiska utgångspunkter

Bokslutsprognos för år 2026

Som helhet bedöms verksamhetsbidraget inte överskridas inom kommunens organ. För de gemensamma tjänsternas del påverkas verksamhetsbidraget av kommunens ökade andel av arbetsmarknadsstödet till följd av utvecklingen av arbetslösheten. För lokaltjänsternas del påverkas verksamhetsbidraget av färdigställandet av Gesterby skolcentrum Wigge. Detta medför cirka 2,5 miljoner euro i ränta under upphandlingstiden, vilket inte har budgeterats.

Budgeten upprättades med ett överskott på 1,5 miljoner euro. Enligt Kommunförbundets prognos från september beräknas skatteinkomsterna uppgå till 113,2 miljoner euro. Det är 0,4 miljon euro mer än vad som beräknades i budgeten för 2026. Statsandelarna beräknas bli 0,12 miljoner euro högre än budgeterat.

Utöver de lägre skatteinkomsterna påverkas resultatet av rivningen av Kalmeri, ökade avskrivningar och minskade kostnader för kommunens andel av HRT:s kostnader. Räkenskapsperiodens överskott beräknas uppgå till cirka 0,3 miljoner euro.

Budget 2027

Driftsekonomidelen

De externa verksamhetsintäkterna beräknas uppgå till 39,8 miljoner euro i budgeten för 2027. Det är cirka 0,4 miljoner euro mer än i utfallsprognosen för 2026.

De externa verksamhetskostnaderna beräknas uppgå till 172,9 miljoner euro i budgeten för 2027. Det är 3,4 miljoner euro mer än i utfallsprognosen för 2026.

Utvecklingen av verksamhetsbidraget och årsbidraget 2027–2029

Det externa verksamhetsbidraget för 2027 beräknas uppgå till cirka −133,2 miljoner euro. Jämfört med budgeten för 2026 försämras verksamhetsbidraget med cirka 3,6 miljoner euro, eller 2,8 procent.

Utveckling av årsbidraget åren 2027–2029

	2027	2028	2029
Verksamhetsbidrag	-139 910 657	-138 902 258	-140 110 797
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	5 750 000	4 750 000	4 750 000
Ersättningar enligt markanvändningsavtal	1 000 000	2 100 000	2 100 000
Skattefinansiering	157 919 077	161 022 894	165 376 894
Finansieringsintäkter och -kostnader	-5 637 982	-6 503 982	-8 115 982
Årsbidrag	**19 120 438**	**22 466 654**	**24 000 115**

I resultaträkningen följer skatteinkomster, statsandelar och finansiella poster efter verksamhetsbidraget. De finansiella posterna består av ränteintäkter och andra finansiella intäkter samt räntekostnader och andra finansiella kostnader. Efter dessa poster erhålls årsbidraget, som är positivt såväl under budgetåret som under ekonomiplaneåren. Det innebär att en del av skattefinansieringen kan användas till att finansiera investeringarna. Årsbidraget bör täcka avskrivningarna för att räkenskapsperiodens resultat ska vara positivt.

Budget 2027 (inklusive Kyrkslätts Vatten)

Externa	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**37 732 844**	**39 862 968**	**39 770 464**	**41 713 578**	**43 837 248**
Försäljningsintäkter	20 188 635	21 011 141	22 081 211	23 705 541	25 606 051
Avgiftsintäkter	5 241 223	6 802 853	5 024 853	5 125 349	5 227 857
Ersättningar enligt markanvändningsavtal	4 483 980	2 100 000	1 000 000	2 100 000	2 100 000
Stöd och bidrag	1 717 979	1 768 022	1 633 022	1 665 682	1 698 996
Övriga verksamhetsintäkter	5 071 118	3 430 952	4 281 378	4 367 006	4 454 344
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	1 029 909	4 750 000	5 750 000	4 750 000	4 750 000
Verksamhetskostnader	**-163 061 258**	**-169 399 201**	**-172 931 121**	**-173 765 836**	**-177 098 045**
Personalkostnader	-89 241 240	-92 852 398	-94 027 357	-95 713 851	-98 000 642
Löner och arvoden	-72 619 444	-75 577 705	-77 151 894	-78 542 311	-80 471 422
Personalbikostnader	-16 621 796	-17 274 693	-16 875 463	-17 171 540	-17 529 220
Köp av tjänster	-44 094 723	-44 300 888	-46 173 509	-46 138 713	-47 201 690
Material, förnödenheter och varor	-11 914 223	-14 304 454	-13 897 414	-14 165 678	-14 472 718
Bidrag	-8 436 186	-8 062 864	-9 012 864	-9 041 322	-9 070 350
Övriga verksamhetskostnader	-9 374 886	-9 878 597	-9 819 977	-8 706 272	-8 352 645
Verksamhetsbidrag	**-125 328 015**	**-129 536 233**	**-133 160 657**	**-132 052 258**	**-133 260 797**
Skatteintäkter	106 605 566	111 071 982	119 058 000	123 661 817	128 515 817
Statsandelar	38 878 262	39 616 077	38 861 077	37 361 077	36 861 077
Finansieringsintäkter och -kostnader	-1 008 985	-2 639 982	-5 637 982	-6 503 982	-8 115 982
Årsbidrag	**19 146 828**	**18 511 844**	**19 120 438**	**22 466 654**	**24 000 115**
Interna intäkter totalt	35 656 112	34 531 801	38 107 257	39 001 409	39 781 437
Interna utgifter totalt	-35 656 112	-34 531 802	-38 107 257	-39 001 409	-39 781 431
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 777 869	-16 952 259	-19 075 114	-20 575 213	-22 385 956
Räkenskapsperiodens resultat	**-631 041**	**1 559 585**	**45 324**	**1 891 441**	**1 614 159**
Förändring i avskrivningsdifferensen	11 091	15 000	11 000	11 000	11 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**-619 950**	**1 574 585**	**56 324**	**1 902 441**	**1 625 159**

Investeringsdelen

Investeringsutgifterna i budgeten för 2027 uppgår till sammanlagt cirka 46,6 miljoner euro. För budgetåret 2027 och ekonomiplaneåren 2028–2029 har ett investeringstak på 50 miljoner euro fastställts.

Skattefinansiering

Enligt Kommunförbundets skatteprognos från september 2026 beräknas skatteinkomsterna uppgå till 119,1 miljoner euro 2027. I budgeten för 2026 beräknades kommunens skatteinkomster uppgå till 111,1 miljoner euro. Enligt den aktuella prognosen väntas de uppgå till cirka 113,2 miljoner euro. Skatteintäkterna uppgick till totalt 106,6 miljoner euro i bokslutet 2025.

Skattesatsen för budgetåret 2027 är 7,1 %, dvs. samma som 2026.

Fastighetsskattesatserna för år 2027:

- 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 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Kommunalskatt	86 165 046	89 767 982	95 508 000	99 783 817	104 323 817
Fastighetsskatt	16 049 126	15 962 000	16 147 000	16 147 000	16 147 000
Samfundsskatt	4 391 394	5 342 000	7 403 000	7 731 000	8 045 000
Totalt	**106 605 565**	**111 071 982**	**119 058 000**	**123 661 817**	**128 515 817**
Förändring %	*0,35*	*4,19*	*7,19*	*3,87*	*3,93*

Statsandelar

Statsandelsinkomsterna består av statsandelen för basservice och statsandelen enligt lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet. Vid utbetalningen av statsandelarna beaktas dessutom kommunens inkomster och utgifter för hemkommunsersättningar. I Kyrkslätt är nettoeffekten av hemkommunsersättningarna negativ, eftersom kommunen betalar hemkommunsersättningar till andra kommuner för utbildning på andra stadiet.

Från och med 2026 ingår även finansieringen av reformen av arbets- och näringstjänsterna i statsandelarna. Från och med 2026 ingår även finansieringen av reformen av arbets- och näringstjänsterna i statsandelarna. Statsandelarna ökar dock inte i samma utsträckning som kostnaderna till följd av reformen. De ökade kostnader som överföringen av AN-tjänsterna till kommunerna medför kompenseras genom att avdragen i kommunalbeskattningen minskas. Motsvarande finansiering överförs därmed till intäkterna från kommunalskatten.

Statsandelsinkomsterna beräknas uppgå till 38,9 miljoner euro 2027. Prognosen för 2026 är också 39,7 miljoner euro, vilket innebär att statsandelarna beräknas ligga kvar på oförändrad nivå.

Årsbidrag

Det externa verksamhetsbidraget år 2027 minskar med 2,8 % jämfört med budgeten för år 2026. Årsbidraget under budgetåret är 19,1 miljoner euro. Årsbidrag visar hur mycket av skattefinansieringen som återstår för finansiering av investeringarna efter att verksamhetsbidraget och finansieringsposterna till vilka man lagt till försäljningsvinster från anläggningstillgångar och markanvändningsavtalsersättningar först har täckts. Årsbidraget räcker till för att täcka planenliga avskrivningar. Resultatet år 2027 visar ett överskott på 0,06 miljoner euro, 1,9 milj. euro år 2028 och 1,6 milj. euro år 2029.

Försäljningsvinster från anläggningstillgångar och markanvändningsavtalsersättningar

År 2027 beräknas försäljningen av anläggningstillgångar uppgå till sammanlagt 5,75 milj. euro. Försäljningsvinsten tas i beaktande i resultaträkningsdelen.

Ersättningar enligt markanvändningsavtal beräknas under budgetåret uppgå till 1,0 milj. euro.

Lån

Förändringar i lånestocken

€	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Amorteringar	18 451 118	62 087 480	31 888 306	33 122 000	35 532 000
Nya lån	70 000 000	111 155 980	60 000 000	52 000 000	57 000 000
Netto	**51 548 882**	**49 068 500**	**28 111 694**	**18 878 000**	**21 468 000**

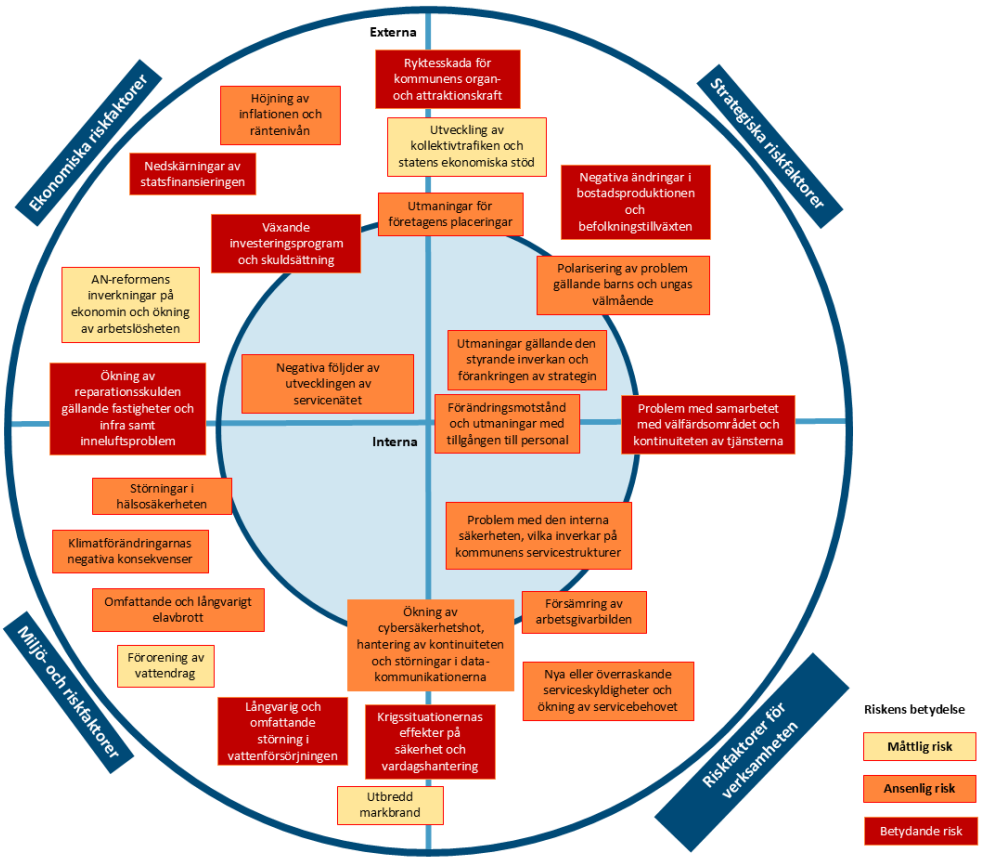
Utvecklingen av lånestocken

€	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Lånestock 31.12	207 669 222	236 722 000	264 833 694	283 711 694	305 179 694
Lån / invånare, €	5 009	5 610	6 280	6 689	7 155

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.

Riskhantering

Kyrkslätts kommuns riskcirkel 2027



Budgetens uppbyggnad, bindande nivå och uppföljning

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

Budgetens uppbyggnad

Bestämmelser om kommunens budget och ekonomiplan samt deras innehåll och uppbyggnad finns i kommunallagen. Därutöver ger Finlands Kommunförbund anvisningar och rekommendationer om hur budgeten och ekonomiplanen ska upprättas. Dessa anvisningar har beaktats vid upprättandet av budgeten och ekonomiplanen.

Budgeten är indelad i en driftsekonomidel, en resultaträkningsdel, en investeringsdel och en finansieringsdel. Budgetens driftsekonomidel och investeringsdel fungerar som instrument för styrning av verksamheten. Med hjälp av resultaträkningsdelen och finansieringsdelen följs utvecklingen av kommunens ekonomi som helhet upp med avseende på resultat och finansiering.

Med hjälp av driftsekonomidelen styrs kommunens ordinarie verksamhet. Fullmäktige beslutar vilka funktionella helheter som ska ingå som verksamheter i driftsekonomidelen. I driftsekonomidelen ställer fullmäktige upp verksamhetsspecifika mål för verksamheten och ekonomin samt anvisar de anslag och beräknade inkomster som behövs för att uppnå målen och sköta uppgifterna. Uppgifterna presenteras i driftsekonomidelen enligt sektor (gemensamma tjänster, bildning och kommunutveckling) och organ. Fullmäktige kan anvisa anslag och beräknade inkomster för en verksamhet eller ett delområde inom den som brutto- eller nettobelopp.

I resultaträkningsdelen visas i vilken utsträckning inkomstfinansieringen täcker utgifterna för serviceverksamheten, finansieringsutgifterna och avskrivningarna enligt plan, som beskriver förbrukningen av anläggningstillgångarnas ekonomiska värde. Utgångspunkten för en stabil ekonomi är att verksamhetsutgifternas utveckling anpassas till de centrala inkomstposternas utveckling. Att anpassningen har lyckats syns i resultaträkningsdelen genom att inkomstfinansieringen är tillräcklig under samtliga ekonomiplaneår. 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 sammanställs kassaflödena från verksamheten och investeringarna samt från utlåningen och upplåningen i en och samma kalkyl. Om inkomstfinansieringen inte räcker till för att täcka utgifterna, ska den finansiering som behövs anvisas i finansieringsdelen. Kommunen kan täcka sitt finansieringsbehov med upplåning eller genom att frigöra kapital som är bundet i finansierings- eller omsättningstillgångar.

Affärsverket Kyrkslätts Vattens budget och ekonomiplan presenteras som en egen helhet i slutet av budgetboken. Affärsverkets budget består av en driftsekonomidel, en investeringsdel, en resultaträkningsdel och en finansieringsdel.

Budgetens allmänna motiveringar

Budgetens allmänna motiveringar och texterna i driftsekonomidelen är inte bindande till den del de är av informativ karaktär. Däremot är alla tyngdpunktsområden för verksamheten, mål och särskilt angivna bindande texter bindande för organen i förhållande till fullmäktige.

Driftsekonomidelen

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

Kommunutvecklingens HRT-anslag och gemensamma tjänsternas kommunandel av arbetsmarknadsstödet är separat bindande i förhållande till fullmäktige.

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

Målen under rubriken ”Bindande verksamhetsmål” i motiveringarna för driftsekonomidelen samt de strategiska målen är bindande i förhållande till fullmäktige.

Väsentliga avvikelser från nyckeltalen i driftsekonomidelen rapporteras i delårsöversikten och verksamhetsberättelsen.

Investeringsdelen

Bindande anslag på projektnivå i investeringsdelen är:

- ICT-program och projekt för ibruktagande 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 genom beslut av kommunutvecklingsnämnden användas för andra projekt under ekonomiplaneåren, om genomförandet av något av budgetårets projekt inte har kunnat inledas.

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

Affärsverket Kyrkslätts vattens investeringar är bindande på affärsverksnivå.

Finansieringsdelen

Följande poster i budgetens finansieringsdel är bindande:

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 att ingå upphandlingsavtal som sträcker sig över budgetåret:

- i fråga om upphandlingar i driftsekonomidelen, om upphandlingen anknyter till sektorns uppgifter och har beaktats i dispositionsplanen
- i fråga om upphandlingar i investeringsdelen: för ett enskilt husbyggnadsprojekt inom ramen för den projektspecifika kostnadsberäkning som godkänts i budgeten samt för ett enskilt projekt som anges i projektgruppens riktgivande dispositionsplan inom ramen för de totala anslag som anvisats för 2025–2027.

Användning av den av kommunstyrelsen fastställda leasinglimiten år 2027

- Upphandlingar av kommunens ICT-utrustning, kopiatorer/multifunktionsapparater och fordon finansieras huvudsakligen genom leasing.
    - leasinglimiten för ovannämnda objekt har fastställts till 2 000 000 euro.
    - Av detta belopp har 500 000 euro reserverats för leasing av fordon.
- Ramavtalet för finansiering av utrustning har konkurrensutsatts.
- Ekonomienheten inom de gemensamma tjänsterna övervakar användningen av limiten och fattar beslut om den.

I fråga om leasingfinansiering för fastigheter fattas separata beslut där finansieringsbehovet fastställs.

Leasinglimiten får användas för:

- 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 motsvara den anskaffade produktens ekonomiska livslängd. Leasingtiden får dock inte vara kortare än avskrivningstiden för motsvarande tillgång.

Rättigheter som ges kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har rätt att ge sektorerna bindande anvisningar om användningen av anslag och verkställigheten av budgeten. Kommunstyrelsen har också rätt att, om den ekonomiska situationen kräver det, meddela föreskrifter som begränsar användningen av anslag, besättandet av tjänster och befattningar samt anställningen av personal i arbetsavtalsförhållande.

Årsklocka för kommunekonomin

December–januari	Dispositionsplanerna föreläggs organen för beslut.
mars–maj	Bokslutet godkänns (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
maj-juni	Delårsrapport I: Utfallet av målen och ekonomin för april (nämnd, kst, fge)
september-oktober	Delårsrapport II: Utfallet av målen och ekonomin för april (nämnd, kst, fge)
september	Nämndernas budgetförslag
oktober-november	Kommunstyrelsens budgetbehandling
november-december	Skattesatsen fastställs i november och budgeten godkänns av kommunfullmäktige senast i december.

Uppföljning av resultat inom ekonomi och verksamhet

Uppföljningen av budgetutfallet sker genom rapportering. Rapporteringen om ekonomin och skatteinkomsterna behandlas dessutom månatligen av kommunstyrelsen från och med februari eller mars, med undantag för sommaruppehållet. Kommunstyrelsen ansvarar för rapporteringen på kommunnivå och utarbetar utifrån organens rapporter två delårsöversikter för kommunfullmäktige, en per den 30 april och en per den 31 augusti, samt den verksamhetsberättelse som ingår i bokslutet. I dessa följs det ekonomiska resultatet samt utfallet av verksamhetsmålen och nyckeltalen upp. Kommunstyrelsen beslutar hur kommunens förtroendeorgan ska rapportera och kan vid behov också besluta om en mer detaljerad rapportering om ekonomin och verksamheten.

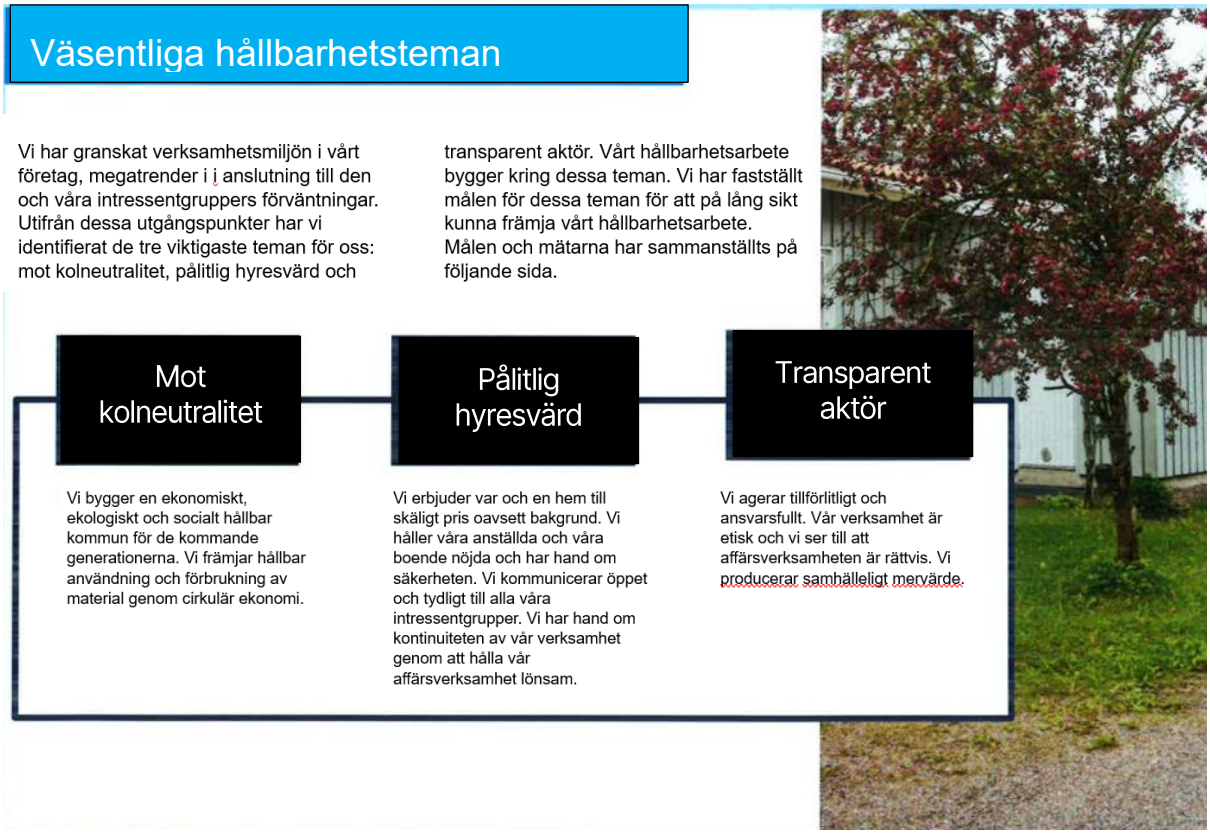
Kyrkslätts kommuns koncern

Till koncernen hör utöver kommunens egen verksamhet tre dotterbolag, i vilka kommunens beslutanderätt är över 50 %.

Dotterbolag

Kyrkslätts Hyresbostäder Ab

Kyrkslätts Hyresbostäder Ab är ett allmännyttigt hyreshusbolag som ägs av Kyrkslätts 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.



Kiinteistö Oy Kirkkonummen keskustapysäköinti

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

Kiinteistö Oy Kirkkonummen Pankkitalo

Kyrkslätts kommun äger 100 % av fastigheten.

Kyrkslätts Hyresbostäders bindande mål

Strategisk målsättning	Nuläge	Mål	Ansvar
Stärka bolagets ekonomiska hållbarhet och fastighetsbeståndets livscykelhantering	Kassaflödet räcker enligt plan till årliga reparationer och grundläggande renoveringar.	Åtgärderna enligt renoveringsprogrammet genomförs utan att likviditeten försämras. En översyn av fastighets- och byggnadsbeståndet inleds som underlag för bolagets framtida ägarstrategi.	Kyrkslätts Hyresbostäder
Utveckla bostadsbeståndet så att det motsvarar kommuninvånarnas behov	Nya bostadsprojekt går framåt.	Nyproduktionen inriktas på områden där det finns efterfrågan, så att bostäderna kan hyras ut och projekten är ekonomiskt lönsamma.	Kyrkslätts Hyresbostäder
Trygga ett högklassigt boende till rimlig kostnad och en effektiv användning av bostäderna	Bostädernas användningsgrad.	Användningsgraden är minst 95 procent vid årets slut.	Kyrkslätts Hyresbostäder

Kyrkslätts Hyresbostäder, riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Nya åtgärder för riskhantering	Agare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Förändringar i den externa verksamhetsmiljön kan påverka inkomstfinansieringens tillräcklighet, till exempel genom ökade låneamorteringar och stigande räntor.	**Mätare:** Resultaträkning, balansräkning och kassaflöde **Resultat:** Positivt kassaflöde och ett resultat på under -1 miljon euro.	**Mätare:** Resultaträkning, balansräkning och kassaflöde **Resultat:** Positivt kassaflöde och ett resultat på under -0,5 miljon euro.	Man stävjar skuldsättningen och säkerställer att ekonomin håller scenarier där ränte- och serviceavgifterna samt låneamorteringarna stiger.		**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 2** **4**	Uthyrningsgraden höjs från nuvarande nivå till minst 95 procent.	Kyrkslätts Hyresbostäder / kvartalsvis

Driftsekonomidelen

Sammandrag av driftsekonomidelen

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Revisionsnämnden					
Kostnader	-81 211	-96 000	-96 000	-96 000	-96 000
Bidrag	-81 211	-96 000	-96 000	-96 000	-96 000
Centralvalnämnden					
Intäkter	45 275	0	70 000	0	90 000
Kostnader	- 319 127	-13 000	-242 252	-13 282	- 605 632
Bidrag	- 273 852	-13 000	- 172 252	-13 282	- 515 632
Kommunfullmäktige					
Kostnader	- 243 535	- 259 253	- 259 354	- 264 541	- 269 832
Bidrag	- 243 535	- 259 253	- 259 354	- 264 541	- 269 832
Kommunstyrelsen					
Intäkter	3 247 323	2 515 500	2 033 939	2 035 724	2 076 438
Kostnader	-15 594 896	-14 872 196	-16 418 647	-16 683 565	-16 840 253
Bidrag	-12 347 574	-12 356 696	-14 384 708	-14 647 841	-14 763 815
Bildnings- och välfärdsnämnden					
Intäkter	1 685 951	1 502 683	1 592 683	1 624 536	1 657 026
Kostnader	-9 283 278	-10 055 266	-10 622 489	-10 832 945	-11 047 604
Bidrag	-7 597 327	-8 552 582	-9 029 806	-9 208 409	-9 390 578
Finska nämnden för fostran och utbildning					
Intäkter	4 440 494	4 702 751	4 702 751	4 796 805	4 892 741
Kostnader	-62 087 017	-65 708 761	-65 685 952	-66 985 637	-68 311 306
Bidrag	-57 646 523	-61 006 010	-60 983 201	-62 188 832	-63 418 565
Svenska nämnden för fostran och utbildning					
Intäkter	1 148 868	1 077 654	1 077 654	1 099 207	1 121 191
Kostnader	-14 966 815	-15 854 188	-15 207 067	-15 504 409	-15 807 704
Bidrag	-13 817 947	-14 776 534	-14 129 413	-14 405 202	-14 686 513
Nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor					
Intäkter	2 755 320	3 322 209	3 357 062	3 424 203	3 492 687
Kostnader	-5 412 986	-6 496 376	-6 659 232	-6 761 601	-6 866 022
Bidrag	-2 657 665	-3 174 167	-3 302 170	-3 337 398	-3 373 335
Direktionen för affärsverket Kyrkslätts vatten					
Intäkter	12 401 987	12 932 000	14 350 000	15 930 000	17 585 000
Kostnader	-8 849 683	-9 189 020	-10 014 670	-10 214 395	-10 418 122
Bidrag	3 552 303	3 742 980	4 335 330	5 715 605	7 166 878
Kommunutvecklingsnämnden					
Intäkter	2 607 974	2 109 500	2 121 500	2 163 930	2 207 209
HRT-kostnader	-8 769 668	-6 808 000	-7 500 000	-6 700 000	-6 900 000
Kostnader	-9 122 246	-9 809 846	-9 877 940	-10 069 464	-10 264 806
Bidrag	-15 283 940	-14 508 346	-15 256 440	-14 605 534	-14 957 597
Byggnads- och miljönämnden					
Intäkter	1 056 753	940 000	940 000	958 800	977 976
Kostnader	-1 655 468	-1 757 682	-1 806 410	-1 840 331	-1 874 928
Bidrag	- 598 315	- 817 682	- 866 410	- 881 531	- 896 952
Nämnden för lokaltjänster					
Intäkter	3 712 011	3 910 671	2 774 875	2 830 373	2 886 980
Kostnader	-26 198 641	-27 719 084	-28 088 414	-27 346 972	-27 343 142
Bidrag	-22 486 630	-23 808 413	-25 313 539	-24 516 599	-24 456 162
RAPPORTEN TOTALT					
Intäkter	**33 101 954**	**33 012 968**	**33 020 464**	**34 863 578**	**36 987 248**
Kostnader	**- 162 584 571**	**- 168 638 672**	**- 172 478 427**	**- 173 313 142**	**- 176 645 351**
Bidrag	**- 129 482 217**	**- 135 625 704**	**- 139 457 963**	**- 138 449 564**	**- 139 658 103**

Personalplan organvis

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Gemensamma tjänster	67,60	67,38	64,60	64,60	64,60
Bildnings- och välfärdsnämnden	136,37	146,44	141,62	141,62	141,62
Finska nämnden för fostran och utbildning	878,32	918,33	895,32	895,32	895,32
Svenska nämnden för fostran och utbildning	201,13	204,48	201,35	201,35	201,35
Kommunutvecklingsnämnden	62,57	64,00	64,00	64,00	64,00
Nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor	49,72	57,00	57,00	57,00	57,00
Byggnads- och miljönämnden	16,42	15,70	15,70	15,70	15,70
Nämnden för lokaltjänster	145,52	142,00	136,00	129,00	129,00
Kyrkslätts vatten	25,76	27,00	28,00	28,00	28,00
Kommunen totalt	**1583,41**	**1642,33**	**1603,59**	**1596,59**	**1596,59**

Personalstyrkan enligt sektorernas personalplaner får uppgå till högst det angivna antalet och får inte överskridas. Eventuella överskridningar ska separat föreläggas kommunstyrelsen för beslut.



Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

Gemensamma tjänster

KIRKKONUMMI
KYRKSLÄTT

Gemensamma tjänster

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**3 292 597**	**2 515 500**	**2 103 939**	**2 035 724**	**2 166 438**
Försäljningsintäkter	2 420 645	1 813 600	1 643 939	1 566 524	1 687 854
Stöd och bidrag	598 256	594 000	380 000	387 600	395 352
Övriga verksamhetsintäkter	273 697	107 900	80 000	81 600	83 232
Verksamhetskostnader	**-16 238 769**	**-15 240 449**	**-17 016 253**	**-17 057 388**	**-17 811 717**
Personalkostnader	-5 476 655	-5 264 049	-5 589 332	-5 529 898	-6 035 818
Löner och arvoden	-4 536 526	-4 350 231	-4 654 842	-4 595 317	-5 045 483
Lönebikostnader	- 940 130	- 913 819	- 934 490	- 934 581	- 990 335
Köp av tjänster	-5 206 329	-5 091 650	-5 481 771	-5 592 197	-5 787 306
Material, förnödenheter och varor	- 211 985	- 117 050	- 125 050	- 117 861	- 143 965
Bidrag	-5 091 355	-4 520 000	-5 520 000	-5 520 000	-5 520 000
Övriga verksamhetskostnader	- 252 446	- 247 700	- 300 100	- 297 432	- 324 628
Verksamhetsbidrag	**-12 946 172**	**-12 724 949**	**-14 912 314**	**-15 021 664**	**-15 645 279**
Interna intäkter totalt	**28 299**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interna utgifter totalt	**-1 017 095**	**-1 061 123**	**-1 296 259**	**-1 322 185**	**-1 348 628**
varav:					
Städtjänster	-52 480	-75 107	-72 946	-74 405	-75 893
Hyror för byggnader	- 928 108	- 986 016	-1 223 313	-1 247 780	-1 272 735
Kosthållstjänster	-7 996	0	0	0	0
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	- 310	- 302	- 354	- 354	- 367

Specifikation

Förtroendeorganisation	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	45 709	0	70 000	0	90 000
Externa verksamhetsutgifter	-1 725 851	-1 360 760	-1 635 914	-1 428 497	-2 042 833
Verksamhetsbidrag	**-1 680 142**	**-1 360 760**	**-1 565 914**	**-1 428 497**	**-1 952 833**
interna verksamhetsutgifter	-4 706	0	0	0	0

Tjänsteinnehavarorganisation	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	3 246 888	2 515 500	2 033 939	2 035 724	2 076 438
Externa verksamhetsutgifter	-14 512 918	-13 879 689	-15 380 339	-15 628 891	-15 768 884
Verksamhetsbidrag	**-11 266 030**	**-11 364 189**	**-13 346 400**	**-13 593 167**	**-13 692 446**
interna verksamhetsintäkter	28 299	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-1 012 389	-1 061 123	-1 296 259	-1 322 185	-1 348 628

Arbetsmarknadsstödets kommunandel	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsutgifter	-4 890 795	-4 300 000	-5 300 000	-5 300 000	-5 300 000
Verksamhetsbidrag	**-4 890 795**	**-4 300 000**	**-5 300 000**	**-5 300 000**	**-5 300 000**

Förtroendeorganisation

Kommunfullmäktige ansvarar för kommunens verksamhet och ekonomi och utövar kommunens beslutanderätt i enlighet med kommunallagen.

Kommunstyrelsen leder kommunens verksamhet och svarar för de uppgifter som bestäms i kommunallagen i enlighet med kommunens förvaltningsstadga.

Revisionsnämndens uppgifter är bland annat att bereda de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige ska fatta beslut om och bedöma om de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp för kommunen och kommunkoncernen har nåtts samt 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 revisionssed inom den offentliga förvaltningen granska varje räkenskapsperiods förvaltning, bokföring och bokslut (123 § i kommunallagen).

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. År 2027 ordnas riksdagsval.

Tjänsteinnehavarorganisation

De gemensamma tjänsternas uppgift är att stöda sektorernas resultatgivande verksamhet, styra och följa att målen uppfylls, tillhandahålla sakkunnigtjänster för att stöda beslutsfattandet och ledningen i kommunen, svara för den strategiska planeringen i kommunen och handha beredningss- och verkställighetsuppgifterna för kommunfullmäktige, gruppresidiet, kommunstyrelsen, personalsektionen, nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor, påverkansorganen samt centralvalnämnden.

Gemensamma tjänsterna producerar olika förvaltnings- och stödtjänster, ekonomi- och upphandlingstjänster samt personaltjänster. Dessutom svarar gemensamma tjänsterna för styrningen av integrationstjänsterna och verksamheten vid Navigatorn.

Förvaltningsdirektören leder de gemensamma tjänsterna. Förvaltningsdirektören leder kommunens allmänna förvaltning och ansvarar för att kommunens förvaltning är effektiv och resultatgivande samt för den övergripande utvecklingen av förvaltningen.

Gemensamma tjänsternas stab producerar juridisk intressebevakning och sakkunnigtjänster, kommunövergripande tjänster för kommunikation och marknadsföring inklusive styrning av dessa samt beredning och vägledning som gäller säkerhets- och beredskapsplanering.

Informationstjänsterna har fyra huvuduppgifter: stöd för beslutsfattandet, informationshantering (tidigare dokumentförvaltning), översättningstjänster och ordnande av val. Stödet för beslutsfattandet omfattar stöd för beredningen för organen och tjänsteinnehavarnas beslutsfattande. Informationshanteringen erbjuder tillförlitlig och aktuell information samt stöd i ärendehanterings- och beslutssystemet Luotsi för beslutsfattandet. Översättningstjänsterna tryggar beslutsfattande och kommunikation på finska, svenska och i mån av möjlighet engelska. Personalen vid informationstjänsterna koordinerar underställd centralvalnämnden det praktiska ordnandet av valen.

Personaltjänsterna ansvarar för personalprocesserna, systemen och tjänsterna under hela anställningsförhållandets livscykel för kommunens chefer och personal. Tjänsterna omfattar bland annat stöd och handledning i rekrytering och introduktion, frågor som gäller arbets- och tjänsteförhållanden, tjänsteinnehavarbeslut som gäller personalfrågor, löneadministration, belöning samt stöd för kompetensutveckling. Personaltjänsterna utvecklar och styr kommunens personalprocesser och verksamhetsmodeller samt ansvarar för helheter som gäller företagshälsovård, arbetarskydd, arbetssäkerhet och samarbete. Till servicegruppen hör dessutom lagstadgade arbetsgivarskyldigheter som gäller personalen, arvodes- och kostnadsadministration för förtroendevalda samt kommunhusets ärende- och vaktmästartjänster.

Ekonomi- och strategitjänsterna ansvarar för centraliserade ekonomiförvaltningstjänster, upphandlingsverksamheten samt strategitjänsterna. Servicegruppen stöder, ger anvisningar till och utbildar sektorernas personal i ekonomi-, strategi- och upphandlingsfrågor. Ekonomitjänsterna säkerställer kommunens betalningsberedskap, styr planeringen och uppföljningen av ekonomin samt utvecklar ekonomisystemen och ekonomiprocesserna. Upphandlingstjänsterna ansvarar för planering, konkurrensutsättning, genomförande och uppföljning av upphandlingar samt för utvecklingen av upphandlingsväsendet. Strategitjänsterna ansvarar för beredningen av kommunstrategin samt för styrningen och uppföljningen av genomförandet av strategin, inklusive utvecklingen av kunskapsbaserad ledning på kommunnivå. Till strategitjänsterna hör även bland annat styrning av invånarnas delaktighet och växelverkan, koordinering av principerna för samarbete med organisationer på kommunnivå samt koordinering av främjandet av målen för hållbar tillväxt och ansvarstagande.

ICT-tjänsterna ansvarar för och upprätthåller kommunens informations- och kommunikationstekniska beredskap samt ansvarar för enhetshantering och stöd för grundläggande IT-utrustning och telefoner. ICT-tjänsterna ansvarar för informationssäkerheten och medverkar till att utveckla kommunens övergripande arkitektur i samarbete med de övriga

servicegrupperna inom de gemensamma tjänsterna. Dessutom stöder serviceområdet sektorerna i projekt som gäller informationsledning, artificiell intelligens och digitalisering.

Intern revision

Kommunen delar intern revisor med Vichtis kommun. Kyrkslätts andel av arbetsinsatsen är 60 %. Den interna revisorn stöder med sin objektiva utvärderings-, säkerställnings- och konsulteringsverksamhet utvecklingen av organisationen och uppnåendet av målen. Arbetet riktar sig på övervakning av den interna kontrollen, riskhanteringen samt lednings- och förvaltningsprocesserna.

Integrationstjänster och Navigatorn-verksamheten

Sysselsättningsområdet ansvarar för produktionen av operativa tjänster som hör till kommunens ansvar i fråga om integration, samt för Navigatorn-verksamheten. Navigatorn är en lågtröskelverksamhet riktad till personer under 30 år, där unga får stöd och handledning bland annat i frågor som gäller arbetslivet och studier. Styrningen av tjänsterna hör till ansvaret för gemensamma tjänster.

Bidrag och andra separat bindande anslag

För sommaranställning av unga har totalt 194 000 euro reserverats, vilket fördelas på sommarsedlar till företag (60 000 euro) och kommunens lönekostnader (134 000 euro inklusive bikostnader). I detta ingår även högskolepraktikanter som anställs för sommaren.

För integrationsbidrag som främjar integrationen av invandrare har 35 000 euro reserverats. Kommunstyrelsen beslutar om kriterierna för beviljande av bidrag samt uppföljningen och rapporteringen av användningen och effektiviteten av bidragsanslaget.

Man har reserverat 50 000 euro för vattendragsprojektet i Veikkola och 5 000 euro för avloppsvattenrådgivning.

För kommunstyrelsens organisationsbidrag reserveras 10 000 euro och för andra bidragsobjekt 20 000 euro. 20 000 euro har reserverats för välfärds- och hälsobidrag. 20 000 euro har reserverats för marknadsföringssamarbeten.

5 000 euro av kommunstyrelsens anslag reserveras i evenemangsbudgeten. I mån av möjlighet strävar man efter att i planeringen av evenemang beakta bland annat tvåspråkighet och till att samarbeta med den tredje sektorn.

Man delar ut ett pris för årets tvåspråkighetsgärning, så som miljöpriset. Det skulle vara en liten belöning till en person som främjar samarbetet mellan språkgrupperna. Täcks med kommunstyrelsens medel.

Anslag som separat är bindande i relation till kommunfullmäktige

För kommunens andel av arbetsmarknadsstödet har 5,3 miljoner euro reserverats enligt statens prognosberäkningar. Anslaget har ökats med 1,0 miljoner euro jämfört med budgeten för 2026, eftersom utfallet i augusti 2026 redan uppgick till 3,6 miljoner euro.

Tyngdpunkter i verksamheten och hur förändringar i verksamhetsmiljön påverkar utvecklingen av tjänsterna

Tyngdpunkterna i verksamheten inom Gemensamma tjänster år 2027 är stöd till sektorerna och ett stärkt samarbete, harmonisering av serviceprocesserna, ledning av kompetensen, personalens välbefinnande samt utveckling av digitala tjänster och den kunskapsbaserade ledningen. Särskild uppmärksamhet ägnas åt att slutföra införandet av HR-systemhelheten, ta till vara resultaten från kompetenskartläggningen i utvecklingen av personalens kompetens samt stärka den kunskapsbaserade ledningen med hjälp av personaldata.

Inom ekonomi- och strategitjänsterna stöds genomförandet av kommunstrategin, samtidigt som praxis för kunskapsbaserad ledning och rapportering utvecklas. Under året införs lösningen Johdon työpöytä. Med anledning av ändringarna i upphandlingslagstiftningen som gäller anknutna enheter genomförs en utredning om hur ekonomiförvaltningstjänsterna ska ordnas. Dessutom förbereds och genomförs konkurrensutsättningen av tjänsterna. Samtidigt utvärderas tjänsternas produktions- och verksamhetsmodeller som underlag för kommande lösningar.

Inom strategitjänsterna främjas kommuninvånarnas delaktighet, växelverkan och jämlika möjligheter att delta. I verksamheten betonas utvecklingen av strukturer för kommuninvånarnas delaktighet och möjligheter att påverka samt ett systematiskt utnyttjande av växelverkan i utvecklingen av tjänsterna och verksamheten. Under året genomförs åtgärder enligt jämställdhets- och likabehandlingsplanen samt utvecklingsplanen för tvåspråkigheten som en del av genomförandet av kommunens strategiska mål och utvecklingen av tjänsternas kvalitet.

Genom att utveckla ekonomin, upphandlingsverksamheten och den strategiska styrningen stöds genomförandet av programmet för en hållbar kommunekonomi. I verksamheten betonas också utvecklingen av hanteringen av upphandlingarnas livscykel, utvärderingen av olika sätt att ordna tjänsterna samt förmågan att svara på förändringar i verksamhetsmiljön.

År 2027 förnyas kommunens webbplats. Genom förnyelsen utvecklas webbtjänsten så att den bättre motsvarar kommunens lagstadgade kommunikationsskyldigheter och säkerställer att skyldigheterna kan uppfyllas även när verksamhetsmiljön och kraven förändras. Webbplatsen ska erbjuda kommuninvånarna aktuell, tillgänglig och lättillgänglig information om kommunens verksamhet, tjänster, ekonomi, ärenden under beredning, fattade beslut och deras konsekvenser samt möjligheter till delaktighet och påverkan.

I kommunmarknadsföringen 2027 stärker man bland annat för jubileumsåret Kyrkslätt 700 och Jukolakaveln syns och vilken inverkan den har.

Inom ICT-tjänsterna fortsätter införandet av den helhet för grundläggande IT-tjänster som konkurrensutsattes 2026. Samtidigt förnyas verksamhetsmodellen för informationsförvaltningen så att tyngdpunkten flyttas från produktion av tjänster till ordnande av tjänster och leverantörsstyrning. Förändringen av verksamhetsmodellen medför att en del av kostnaderna flyttas från personalkostnader till köpta tjänster. Samtidigt ökar de totala kostnaderna inom den löpande verksamheten i takt med att tjänsterna utvidgas.

För att förnya möbleringen i kommunhusets centrala mötes- och konferensrum (Kyrkslättssalen, Ervast och Kajanus) samt mötes-, presentations- och AV-tekniska lösningar utarbetas en långsiktig utvecklingsplan. Målet är att säkerställa att lokalerna är ändamålsenliga och funktionella samt att de stöder hybridmöten och deltagande på distans.

År 2027 ordnas riksdagsval. Att rösta är en grundläggande rättighet för varje myndig medborgare. Kommunen ansvarar för att denna rättighet kan utövas. Valarrangemangen styrs i detalj av lagstiftningen och justitieministeriets anvisningar. Ordnandet av riksdagsvalet är en uppgift för hela kommunorganisationen, även om informationstjänsterna är den servicegrupp som huvudsakligen ansvarar för arrangemangen.

Möjligheterna att utveckla interna verktyg med hjälp av artificiell intelligens utreds som ett alternativ till att anskaffa plattformstjänster.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi förnyar modigt våra verksamhetssätt för att stärka effektivitet och kundorientering	Vi är en pålitlig partner för sektorerna Gemensamma tjänsterna stärker ett kundorienterat arbetssätt och utvecklar samarbetet med sektorerna så att tjänsterna, expertstödet och de gemensamma verksamhetsmodellerna stöder sektorerna så att de lyckas allt bättre med sin kärnverksamhet. Det kundorienterade arbetssättet stärks genom läroavtalsutbildning som genomförs arbetsenhetsvis. Mätare • Läroavtalsutbildningen för ett kundorienterat arbetssätt inleds enligt planerna år 2027. Under året ordnas minst två utbildningshelheter. • Varje servicegrupp genomför minst en utvecklings- eller samarbetshelhet som överenskommits med sektorerna och vars syfte är att utveckla en gemensam service-, stöd- eller styrprocess. • Sektorernas bedömning om hur samarbetet fungerar.	Förvaltningsdirektör
Vår personal mår bra och utvecklar sitt kunnande med framtidsfokus	Kompetens, förtroende och välbefinnande i arbetet utgör grunden för vår verksamhet • Kompetensen leds planmässigt och med framförhållning för framtida behov.	Förvaltningsdirektör

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
	• Chefsarbetet stärker förtroendet, välbefinnandet i arbetet och förmågan att lyckas i förändringar. • Delaktigheten, samarbetet och gemenskapen i arbetsgemenskaperna stärks. Mätare • Utvecklings- och målsamtal inklusive kompetenskartläggning genomförs för all personal inom Gemensamma tjänster. Målnivån är 100 %. • Utifrån kompetenskartläggningen identifieras de centrala kompetensbehoven inom Gemensamma tjänster och utgående från dem utarbetas en plan för kompetensutveckling. Mätare: en plan för kompetensutveckling har utarbetats ja/nej • Resultaten i personalenkäten för välbefinnande i arbetet, chefsarbete och samarbete är minst på samma nivå som året innan eller bättre. Målnivån är 4.1.	

Personalplan

Arsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Gemensamma tjänster	61,86	60,38	57,60	57,60	57,60
Integration och Navigatorn	5,74	7	7	7	7
Totalt	**67,60**	**67,38**	**64,60**	**64,60**	**64,60**

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Operativ	Samarbetet samt det kundorienterade arbetssättet mellan sektorerna och Gemensamma tjänster utvecklas inte enligt planerna.		**Mätare:** 1 Utvecklingshelhet / servicegrupp: Ja / Nej **Mätare:** 2 genomförda utbildningsperioder: Ja / Nej	.		**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**		• Regelbundna samarbetsstrukturer med sektorerna • Gemensamma utvecklingshelheter • Läroavtalsutbildning i ett kundorienterat arbetssätt	Gemensamma tjänster ledningsgruppen, delårsöversikt I och II samt BS

Utvärdering av effektiviteten:
Konsekvenser:
Interna orsaker:
Externa orsaker:

Operativ	Kompetensen och nyckelkompetensen utvecklas inte på det vis förändringarna fordrar.		**Mätare:** Kompetenskartläggningen omfattar 100 %. **Mätare:** Framtidens kompetensbehov (3–5 år) fastställt / servicegrupp: Ja / Nej			**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**		• Kompetenskartläggning på kommunnivå • Identifiering av kritiska kompetenser • Fastställande av tyngdpunkter för kompetensutvecklingen	Gemensamma tjänster ledningsgruppen / delårsöversikt I och II samt BS

Utvärdering av effektiviteten:
Konsekvenser:
Interna orsaker:
Externa orsaker:

Operativ	Förtroendet, gemenskapen och förändringsförmågan stärks inte tillräckligt.		**Mätare:** Personalenkätens resultat är på minst samma nivå som år 2026. Målnivå: 4.1			**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 2** **6**		• Delaktiggörande av personalen vid förändringar • Stöd för chefernas förändringsledning • Regelbunden behandling i den utvidgade ledningsgruppen	Gemensamma tjänster ledningsgruppen / Kvartalsvis

Utvärdering av effektiviteten:
Konsekvenser:
Interna orsaker:
Externa orsaker:

Investeringar

Investeringsobjekt	BU 2027
Konkurrensutsättning av ekonomiförvaltningstjänster och -system.	50 000
Konceptualisering av innehållet på webbplatsen kyrkslatt.fi och kundorienterad förnyelse med hjälp av tjänstedesign.	50 000
Förnyande av mötes-, presentations- och AV-tekniska lösningar samt möblering av kommunhusets centrala mötes- och konferensrum (Kyrkslättssalen, Ervast och Kajanus)	75 000
Ticketsystem: ett system för hantering av supportbegäran i flera team i kommunen, såsom HR, löner, upphandling, översättning, vaktmästare med flera	100 000
Integration av systemet för bidragsansökan i utbetalningssystemet och ärendehanteringssystemet.	20 000
BI-plattform för ledningsrapportering och uppföljning av målen och ekonomin i Kyrkslätts kommuns kommunstrategi	150 000
Utveckling av grundläggande informationsteknik innefattar datatrafik inklusive nät och enheter, konkurrensutsättning av datacentertjänster och hantering av enheternas livscykel.	350 000
Totalt	**795 000**

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Tillsyn över beslutsfattandet och förvaltningen	Beslutsfattande i strid med de styrande dokumenten.	Tillsyn över beslut och upphandlingar för att säkerställa att förvaltningsstadgan och upphandlingsanvisningen följs.	Riktad utbildning till chefer och dem som bereder beslut.
Uppföljning av ekonomin och strategin	Otillräcklig framförhållning och svag uppföljning av ekonomin och strategin.	Utveckling av uppföljningen av ekonomin och de åtgärdsförslag som krävs vid överskridande av anslag samt uppföljning av att rätten att godkänna beställningar tillämpas korrekt.	Utveckling av månatlig prognostisering, förbättring av verktygen för uppföljning.
Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs.	Upphandlingshelheten och uppföljningen av avtal är bristfälliga.	Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs. Tillsyn över (ut)arrenderingar och mark- och byggnadsegendomar och genomförande av nödvändiga ändringar i försäkringarna.	Riktad utbildning till dem som bereder och dem som fattar beslut om upphandlingar. Utveckling av modellen Upphandlingens livscykel.
Informationssäkerhet och dataskydd	Hanteringen av användarrättigheter bristfällig. Kompetensen som gäller behandlingen av personuppgifter är inte tillräcklig.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Dataskydds- och informationssäkerhetsutbildning för personalen. Utveckling av hanteringen av användarrättigheter.

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Rapportering och uppföljning	Åtgärdsförslagen i den interna revisionens rapport följs inte.	Åtgärder som kräver korrigering som identifierats genom rekommendationer i den interna revisionens rapporter och sektorernas egenkontrollrapporter.	Regelbunden uppföljning av genomförandet av åtgärdsförslagen.

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för tillräckligheten av verksamhetsbidraget, utgiftsanslaget eller inkomstberäkningen och uppnåendet av verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Staben - förvaltningstjänsterna	Förvaltningsdirektör	Personaldirektör
Informationstjänster	Informationshanteringschef	Specialsakkunnig inom förvaltning
Personaltjänster	Personaldirektör	Anställningschef
Ekonomi- och strategitjänster	Ekonomidirektör	Ekonomichef
ICT-tjänster	IT-direktör	IT-planerare



Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

Bildningssektorn

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

KIRKKONUMMI
KYRKSLÄTT

Bildningssektorn

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**7 275 313**	**7 283 088**	**7 373 088**	**7 520 548**	**7 670 958**
Försäljningsintäkter	2 198 070	2 196 487	2 226 487	2 271 016	2 316 436
Avgiftsintäkter	3 838 956	3 682 853	3 682 853	3 756 509	3 831 640
Stöd och bidrag	1 000 797	1 174 022	1 214 022	1 238 302	1 263 068
Övriga verksamhetsintäkter	237 490	229 726	249 726	254 721	259 814
Verksamhetskostnader	**-86 337 110**	**-91 618 214**	**-91 515 508**	**-93 322 991**	**-95 166 614**
Personalkostnader	-67 399 034	-70 343 566	-70 579 587	-71 972 948	-73 394 175
Löner och arvoden	-54 709 701	-57 153 852	-57 858 346	-59 015 514	-60 195 828
Lönebikostnader	-12 689 333	-13 189 714	-12 721 241	-12 957 434	-13 198 347
Köp av tjänster	-13 112 556	-13 818 301	-13 786 601	-14 062 330	-14 343 577
Material, förnödenheter och varor	-3 114 337	-4 562 857	-4 100 183	-4 182 192	-4 265 830
Bidrag	-1 596 701	-1 692 864	-1 652 864	-1 681 322	-1 710 350
Övriga verksamhetskostnader	-1 114 482	-1 200 626	-1 396 273	-1 424 199	-1 452 682
Verksamhetsbidrag	**-79 061 797**	**-84 335 126**	**-84 142 420**	**-85 802 443**	**-87 495 656**
Interna intäkter totalt	**196 402**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interna utgifter totalt	**-32 912 518**	**-31 620 077**	**-34 774 033**	**-35 601 519**	**-36 313 542**
varav:					
Städtjänster	-2 823 450	-2 804 443	-2 938 948	-2 997 727	-3 057 682
Hyror för byggnader	-9 598 359	-20 997 621	-24 314 150	-24 932 438	-25 431 084
Kosthållstjänster	-6 294 020	-6 702 613	-6 405 535	-6 533 646	-6 664 314
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	-1 893	-1 999	-1 995	-2 023	-2 051

Bildningssektorn svarar för att ordna småbarnspedagogik, grundläggande utbildning och gymnasieutbildning, grundläggande konstundervisning, tjänster inom det fria bildningsarbetet samt kultur-, biblioteks-, idrotts- och ungdomstjänster. Syftet med dessa tjänster är att ge alla kommuninvånare, oavsett ålder, möjlighet till kontinuerligt lärande, välbefinnande och hälsa samt aktivt deltagande i samhället. Bildningstjänsterna skapar också förutsättningar för psykisk kristålighet genom att stärka känslan av trygghet och tilltron till framtiden, ge människor förmåga att agera i olika situationer samt främja återhämtningen.

Staten styr hur kommunerna ordnar sina bildningstjänster genom lagstiftning och andra förpliktande normer samt finansiering. Bildningstjänsterna omfattas av undervisnings- och kulturministeriets styrning. I takt med att samhället förändras snabbt förändras också de normer som styr bildningstjänsterna. Sektorn måste därför förutse och aktivt följa utvecklingen för att kommunen ska kunna ordna tjänsterna i enlighet med sina skyldigheter. Det är också viktigt att kontinuerligt följa upp utvärderingsinformation om tjänsternas kvalitet och kommuninvånarnas servicebehov. Inlärningsresultat samt information om välbefinnande och kundupplevelser används som underlag för planeringen och utvecklingen av tjänsterna. Bildningstjänsterna behöver dessutom utveckla nya samarbetsformer för att kunna ordna tjänsterna även i framtiden. Utan nya former av samarbete mellan kommunerna och eventuellt andra aktörer kan det bli svårt att upprätthålla tjänsternas nuvarande omfattning och kvalitet.

De bindande verksamhetsmålen i budgetförslagen från nämnderna inom bildningssektorn för år 2027 förenas av temat Allas Kyrkslätt. Temat ska främja alla kommuninvånares möjligheter och vilja att använda tjänsterna, oavsett ålder, livssituation och bakgrund. Bildningstjänsterna stärker gemenskapen och känslan av samhörighet samt förebygger utanförskap. Personalens delaktighet, kunnande och välbefinnande stöds och utvecklas vidare. Andra viktiga utvecklingsområden är hela personalens beredskapskompetens och välfungerande säkerhetsprocesser inom bildningssektorn.

Ändringar i ekonomin

När den pågående regeringsperioden upphör och en ny börjar kommer kommunernas ekonomiska läge fortfarande att vara ansträngt. Statens finansiering av kommunerna kan förväntas minska ytterligare. Kommunerna blir därmed allt mer beroende av skatteinkomster och avgiftsintäkter. Under de närmaste åren behöver kommunerna därför i allt högre grad överväga hur

verksamheten kan förnyas, hur resurserna kan koncentreras till kärnuppgifterna, vilka uppgifter som kan minskas eller frångås och hur samarbetet med andra kan utvecklas.

Att begränsa kostnadsökningen är en central del av ledningen av bildningssektorns ekonomi. Budgetförslagen från nämnderna inom bildningssektorn för 2027 har utarbetats i enlighet med den beredningsram för budgeten som kommunstyrelsen fastställde den 25 maj 2026 (§ 157). Enligt ramen får kostnadsökningen i princip endast motsvara de allmänna löneförhöjningarna. På grund av den strama budgetramen innehåller förslagen ingen beredskap för förändringar i kommuninvånarnas servicebehov eller för eventuella nya skyldigheter för kommunen. Utrymmet för att beakta den allmänna kostnadsökningen är också mycket begränsat. Om kommunens ekonomiska situation skulle kräva att bildningssektorns inkomster ökas eller utgifterna minskas ytterligare, skulle det krävas åtgärder som påverkar den nuvarande personalen eller tjänsternas omfattning. Det kunde också bli aktuellt att höja kundavgifterna inom fritidstjänsterna.

Största delen av bildningssektorns externa verksamhetsutgifter består av personalkostnader. I bokslutet för 2025 uppgick personalkostnaderna till 66,85 miljoner euro, vilket motsvarade 79,4 procent av de externa verksamhetsutgifterna. Det bör beaktas att de lagstadgade personaldimensioneringarna i hög grad styr och begränsar möjligheterna att organisera bildningstjänster. Kommunen kan inte avvika från dessa krav genom egna beslut. Dessutom arbetar nästan 98 procent av sektorns personal direkt med tjänster för kommuninvånarna. Majoriteten har en tjänst eller anställning som gäller tills vidare. Löneuppgörelsen enligt de kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalen för 2025–2028 innebär att kommunernas personalkostnader ökar med minst 2,1 procent 2027. För att begränsa eller minska personalkostnaderna krävs därför en systematisk och noggrann personalplanering. I planeringen kan man utnyttja naturlig personalomsättning och omfördela befintliga uppgifter utifrån förändringarna i servicebehovet.

Helhetsreformen av stödet för lärande inom den grundläggande utbildningen 2025 innebar att Kyrkslätts kommun behövde stärka resurserna för det gruppspecifika stödet och specialundervisningen (elevspecifikt stöd). Servicegrupperna inom utbildningen har fortsatt med den långsiktiga personalplaneringen för att personalresurserna så väl som möjligt ska motsvara servicebehovet. I detta budgetförslag har man nästan helt kunnat täcka behovet av ökade löneanslag för nya undervisningstjänster genom att lämna andra uppgifter obesatta i takt med att elevantalet minskar. I förslagen för 2027 ökar personalkostnaderna inom bildningssektorn med endast 0,3 procent jämfört med 2026. Detta visar att personalplaneringen har varit noggrann och ansvarsfull.

Från och med ingången av år 2026 ändrades lagen om grundläggande utbildning så att maximiavgifterna för morgon- och eftermiddagsverksamheten höjdes. Samtidigt sänktes statsandelen till kommunerna för verksamheten. I Kyrkslätt hade avgifterna tidigare legat under lagens maximibelopp. Kommunen beslutade att från och med den 1 augusti 2026 höja kundavgifterna till de maximibelopp som tilläts enligt den tidigare lagen. Dessutom beslutade nämnden att avgifterna därefter ska höjas stegvis så att de inom tre år når de maximibelopp som tillåts enligt den gällande lagen. Beslutet följer åtgärdsförslagen i Kyrkslätts program för hållbar kommunekonomi.

Minskningen av statens understöd till föreningar kommer sannolikt också att påverka bildningssektorns verksamhet. Organisationer och föreningar i Kyrkslätt spelar en viktig roll när det gäller att främja kommuninvånarnas välbefinnande och hälsa samt producera fritidstjänster. Om organisationernas ekonomiska och verksamhetsmässiga förutsättningar försämras, kan förväntningarna på ökade kommunala bidrag och andra stödformer komma att öka. Samtidigt kan behovet av kommunalt producerade tjänster öka.

Den allmänna kostnadsutvecklingen har fortsatt att höja priserna på bland annat bränsle, annan energi, förnödenheter och material. Även priserna på olika informationssystem, material och köpta tjänster har stigit. Kostnadsökningen har inte kunnat beaktas fullt ut i nämndernas budgetförslag utan att bildningssektorns ekonomi som helhet skulle överskrida den budgetram som kommunstyrelsen har fastställt. Det enda undantaget är höjningen av basvärdet på servicesedeln för privat småbarnspedagogik. Höjningen ingår i budgetförslagen från nämnderna för fostran och utbildning. Kostnaderna för servicesedlarna utgör en betydande del av nämndernas kostnader för köp av tjänster.

Kommunens skolskjutsar konkurrensutsätts hösten 2026. Skolskjutsarna enligt det nya avtalet inleds den 1 augusti 2027. Kostnaderna är svåra att uppskatta, bland annat på grund av snabba förändringar i bränslepriserna. När konkurrensutsättningen är slutförd kan kostnaderna uppskattas mer exakt. Dessutom ökar kostnaderna på grund av de tillfälliga skolskjutsar som behövs under byggtiden för Kantvikin koulu. År 2025 underskred kostnaderna för skolskjutsarna budgeten med över 300 000 euro, och även 2026 väntas kostnaderna bli lägre än budgeterat. Anslaget för 2027 har därför hållits på samma nivå som utfallet under de föregående åren. För att hålla nere kostnaderna och dämpa kostnadsökningen följer kommunen upp kostnaden per transporterat barn, exklusive tillfälliga skolskjutsar under byggtider. Kommunen effektiviserar också transportavtalen och användningen av skolskjutssystemet.

Nissnikuhuset tas enligt plan i bruk under hösten 2027. Kostnaderna för den första inredningen av huset ingår i budgetarna för den finskspråkiga utbildningen och fritidstjänsterna. Budgetförslagen innehåller dessutom anslag för eventuella kompletterande inredningsbehov i Bildningens hus Lyra efter att huset har tagits i bruk. Anslagen för inredningen av båda husen har dock behövt justeras jämfört med planerna från tidigare år för att bildningssektorns ekonomi som helhet ska hålla sig inom den budgetram som kommunstyrelsen har fastställt. I slutet av 2026 fattar bildnings- och välfärdsnämnden beslut om principerna för användningen och uthyrningen av Lyrasalen samt om priserna för uthyrningen. De beräknade hyresintäkterna från salarna ingår i fritidstjänsternas budgetförslag. Målet är att Lyrasalen och bildningstjänsternas övriga lokaler ska användas så aktivt som möjligt av kommuninvånarna, även på kvällarna.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Kyrkslätts invånarantal har under 2026 inte ökat i den takt som förväntades. Den 31 augusti 2026 hade kommunen 41 609 invånare. Enligt den senaste befolkningsprognosen kan kommunen dock förvänta sig en måttlig befolkningsökning under de närmaste åren. Enligt MDI:s befolkningsprognos för Kyrkslätt från våren 2025 är den framtida befolkningsutvecklingen direkt beroende av kommunens attraktionskraft, förmåga att behålla sina invånare samt hur bostadsproduktionen framskrider. Utan ett kontinuerligt inflyttningsöverskott blir befolkningsökningen mycket måttlig. I prognosen lyfts också betydande förändringar i befolkningsstrukturen fram: befolkningen fortsätter att åldras kraftigt, antalet barn utvecklas svagt, de inhemska språkgruppernas andel minskar och andelen personer med ett främmande språk som modersmål ökar kraftigt. Alla dessa fenomen märks redan i bildningstjänsternas dagliga verksamhet.

År 2027 har antalet barn i skolåldern minskat, medan antalet personer i arbetsför ålder och antalet äldre har ökat. De olika språk- och kulturgruppernas andelar har legat kvar på samma nivå som året innan. I slutet av augusti 2026 var 72,0 procent av kommunens invånare finskspråkiga, 14,4 procent svenskspråkiga och 13,6 procent personer med ett främmande språk som modersmål. I kommunen talades 144 modersmål och invånarna representerade 256 nationaliteter eller kombinationer av medborgarskap.

Förändringen märks tydligt inom bildningssektorns tjänster. Antalet elever i grundskolorna minskar i kommunens alla tre områden. Även den åldersgrupp som hösten 2027 går vidare till utbildning på andra stadiet är mindre än motsvarande grupp 2026. En tredjedel av barnen inom den finskspråkiga småbarnspedagogiken har redan ett annat modersmål än finska eller svenska. I början av läsåret 2026–2027 var andelen elever med ett främmande språk som modersmål 17,4 procent inom den finskspråkiga undervisningen, jämfört med 16,8 procent året innan. Inom den svenskspråkiga undervisningen var andelen 2,2 procent, jämfört med 1,7 procent året innan. Under läsåret 2026–2027 deltar 320 elever i undervisning i det egna modersmålet. Undervisningen ordnas i tio språk. De största elevgrupperna finns inom undervisningen i ryska, estniska, ukrainska, engelska, spanska, albanska och tyska.

Den kraftiga nedgången i nativiteten i kommunen sedan början av 2010-talet har avstannat. Antalet barn i åldern 0–6 år har varit nästan oförändrat under de senaste åren. Den 31 december 2024 fanns det 2 856 barn i åldersgruppen och den 31 december 2025 var antalet 2 839. Deltagandet i den finskspråkiga småbarnspedagogiken har legat kvar på samma nivå som under tidigare år, det vill säga 74 procent. Inom den svenskspråkiga småbarnspedagogiken har deltagandet minskat något jämfört med tidigare år, men är fortfarande högre än inom den finskspråkiga småbarnspedagogiken. Den 31 december 2025 uppgick deltagandet till 86 procent. Eftersom barn över fyra år redan deltar i småbarnspedagogiken i stor utsträckning, kommer en eventuell ökning av antalet deltagande barn främst att gälla de yngsta åldersgrupperna.

Enligt en preliminär beräkning kommer antalet elever inom den grundläggande utbildningen i Kyrkslätt att minska med mer än hundra elever per år. I början av läsåret 2026–2027 hade de finskspråkiga grundskolorna i Kyrkslätt 128 elever färre än året innan. I de svenskspråkiga grundskolorna hade antalet elever minskat med 58. Enligt den senaste prognosen kommer antalet barn och unga i grundskoleåldern sannolikt att vara som lägst i början av 2030-talet. Därefter väntas elevantalet så småningom börja öka igen.

Med anledning av den förväntade minskningen av elevantalet fortsätter servicegrupperna att planera skolornas tjänstestruktur i god tid. Planeringen omfattar bland annat överföring av tjänster mellan enheter samt möjligheten att lämna tjänster obesatta i takt med att elevantalet minskar. En åtgärd som har vidtagits med anledning av det minskande elevantalet är sammanslagningen av Veikkolan koulu och Vuorenmäen koulu från och med den 1 augusti 2026. Antalet barn som behöver krävande särskilt stöd, till exempel undervisning enligt verksamhetsområden, har dock ökat i kommunens skolor under de tre senaste läsåren. Denna så kallade TAO-undervisning behöver under de närmaste åren få ändamålsenliga lokaler i stället för den nuvarande tillfälliga lösningen i Papinmäen koulu.

Det ökande antalet äldre och deras växande andel av befolkningen ökar efterfrågan på fritidstjänster. Särskilt efterfrågan på ledd verksamhet dagtid har ökat stadigt. Ett centralt utvecklingsområde inom fritidstjänsterna är att förbättra tillgängligheten till tjänsterna för olika befolkningsgrupper. Den reviderade planen kommer sannolikt att behandlas av kommunfullmäktige i slutet av 2026. I servicenätsplanen strävar kommunen efter att, utöver nätverket för utbildning och småbarnspedagogik, inkludera en långsiktig plan för hur fritidstjänsterna ska ordnas i hela kommunen.

Samordningen av förberedelserna inför Kyrkslätts 700-årsjubileum fortsätter att vara en särskild uppgift för fritidstjänsterna. Förberedelserna inför jubileumsåret blir ett viktigt utvecklingstema för hela kommunen och bildningssektorn både verksamhetsmässigt och, till vissa delar, ekonomiskt under 2027. Ett centralt mål för jubileumsåret är att kommuninvånarna deltar aktivt, både genom att medverka i programproduktionen och genom att ta del av jubileumsårets innehåll och evenemang. Under 2026 genomfördes en omfattande delaktighetsprocess som stöd för planeringen av jubileumsåret. Processen omfattade startevenemang för kommuninvånare, förtroendevalda och personal. Förslaget till jubileumsårets koncept, teman och tyngdpunkter väntas bli klart för beslutsfattande i början av 2027. Därefter fortsätter mötena med olika intressentgrupper och aktörer samt förberedelserna inför ansökningar om program och finansiering.

Bildningssektorn fortsätter att samordna kommunens interna arbete för att främja välfärd och hälsa i enlighet med lagen om ordnande av social- och hälsovård (621/2021). Den uppdaterade välfärdsplanen för barn och unga för 2027–2029 behandlas under hösten 2026 först av bildnings- och välfärdsnämnden och därefter av kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Planen utgör en del av kommunens omfattande välfärdsplan och har beretts under ledning av kommunens HYTE-grupp, det

vill säga gruppen för främjande av välfärd och hälsa. Våren 2027 behandlar samma organ årsrapporten om genomförandet av den gällande omfattande välfärdsplanen. I rapporten beskrivs kommuninvånarnas välfärd och hälsa, de faktorer som påverkar välfärden och hälsan samt de åtgärder som kommunen har vidtagit i enlighet med 6 § i lagen om ordnande av social- och hälsovård.

Samarbetet mellan kommunen, bildningstjänsterna och Västra Nylands välfärdsområde fungerar redan förhållandevis väl. Samarbetsstrukturerna inom elev- och studerandevården fungerar smidigt, även om ordnandet av verksamheten och resurserna för elev- och studerandevården fortfarande behöver utvecklas. Det är viktigt att alla kommuner i Västra Nyland deltar på lika villkor i utvecklingen av samarbetet. Det finns fortfarande frågor kring arbetsfördelningen som är svåra att lösa. Ett exempel är ordnandet och finansieringen av kortvarig omsorg för barn med funktionsnedsättning. I denna fråga behövs också tydligare nationella riktlinjer från ministerierna.

De pågående byggprojekten inom bildningstjänsterna bidrar till att förverkliga kommunstrategin och ge kommuninvånarna tillgång till sunda, trygga och högklassiga lokaler. Bildningens hus Lyra tas i bruk från ingången av år 2027. Samtidigt byggs Nissnikuhuset i Masaby, och byggnadsprojektet för Kantvikin koulu och Kantviks ungdomslokal framskrider. Porkkalan lukio och Kyrkslätts gymnasium flyttar från sina nuvarande lokaler till Bildningens hus Lyra vid årsskiftet 2026–2027. De nya lokalerna i Lyra kommer också att användas för grundläggande konstundervisning. I samband med detta upphör bildningstjänsternas verksamhet i Villa Haga, det så kallade L-huset och Gillobacka. Nissnikun koulu fortsätter sin verksamhet i tillfälliga lokaler under 2027. Rivningen av Kantvikin koulus nuvarande byggnad och flytten av undervisningen till tillfälliga lokaler hör också till de förändringar som genomförs 2027.

Utifrån respons från personalen och kommuninvånarna samt ledningsgruppens egna iakttagelser började bildningssektorns ledningsgrupp i maj 2026 utarbeta en plan för att stärka tvåspråkigheten. I planen sammanställs iakttagelser om utvecklingsbehov och utvecklingsmöjligheter både inom tjänsterna för kommuninvånarna och inom sektorns förvaltning. Åtgärderna genomförs och följs upp under 2027. Även genomförandet av planen utvärderas under året.

Ändringar i lagstiftningen och läroplanerna samt andra riksomfattande normer fortsätter att beredas i snabb takt under 2027. Den omfattande revideringen av grunderna för läroplanen för den grundläggande utbildningen i fråga om kunskapsgarantin och bedömningen av lärandet kommer också att kräva ett omfattande beredningsarbete i kommunen. Sakkunniga inom utbildningsväsendet i Kyrkslätt deltar redan, i den mån det är möjligt, i det nationella läroplansarbetet. Våren 2027 kommer kommunen sannolikt att lämna ett utlåtande om de nya grunderna. Bildningssektorn kommer dessutom sannolikt att bereda de ändringar som behövs i kommunens läroplan. Utbildningsstyrelsen fastställer de riksomfattande grunderna för läroplanen enligt den nya lagen senast den 31 oktober 2027. De lokala läroplaner som utarbetas utifrån grunderna tas i bruk den 1 augusti 2028 inom den grundläggande utbildningen och i de verksamhetsställen där förskoleundervisning ordnas.

Bildnings- och välfärdsnämnden

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**1 685 951**	**1 502 683**	**1 592 683**	**1 624 536**	**1 657 026**
Försäljningsintäkter	512 487	477 115	507 115	517 257	527 602
Avgiftsintäkter	808 482	834 177	834 177	850 860	867 878
Stöd och bidrag	162 398	15 157	55 157	56 260	57 385
Ovriga verksamhetsintäkter	202 584	176 234	196 234	200 159	204 161
Verksamhetskostnader	**-9 283 278**	**-10 055 266**	**-10 622 489**	**-10 832 945**	**-11 047 604**
Personalkostnader	-7 006 458	-7 530 030	-7 816 534	-7 970 866	-8 128 284
Löner och arvoden	-5 664 034	-6 131 244	-6 412 131	-6 540 377	-6 671 185
Personalbikostnader	-1 342 423	-1 398 785	-1 404 403	-1 430 489	-1 457 099
Köp av tjänster	-1 163 816	-1 236 883	-1 317 348	-1 343 695	-1 370 568
Material, förnödenheter och varor	- 699 667	- 858 573	-1 056 775	-1 077 914	-1 099 471
Bidrag	- 318 210	- 333 883	- 333 883	- 340 561	- 347 373
Ovriga verksamhetskostnader	-95 127	-95 897	-97 949	-99 909	- 101 908
Verksamhetsbidrag	**-7 597 327**	**-8 552 582**	**-9 029 806**	**-9 208 409**	**-9 390 578**
Interna intäkter totalt	**133 511**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interna utgifter totalt	**-4 394 124**	**-4 333 252**	**-5 073 434**	**-5 306 911**	**-5 413 047**
varav:					
Städtjänster	- 399 711	- 394 242	- 411 370	- 419 597	- 427 987
Hyror för byggnader	-1 188 748	-2 823 610	-3 546 664	-3 749 606	-3 824 598
Kosthållstjänster	-4 845	0	0	0	0
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	- 182	- 203	- 214	- 217	- 220

Specifikation enligt servicegrupp

Förvaltning och utveckling	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	4 868	0	0	0	0
Externa verksamhetsutgifter	-1 572 865	-1 718 872	-1 539 524	-1 569 984	-1 601 056
Verksamhetsbidrag	**-1 567 997**	**-1 718 872**	**-1 539 524**	**-1 569 984**	**-1 601 056**
interna verksamhetsutgifter	- 331 854	- 161 421	- 188 696	- 192 470	- 196 319

Fritidstjänsterna	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	1 681 083	1 502 683	1 592 683	1 624 536	1 657 026
Externa verksamhetsutgifter	-7 710 413	-8 336 393	-9 082 966	-9 262 961	-9 446 548
Verksamhetsbidrag	**-6 029 329**	**-6 833 710**	**-7 490 283**	**-7 638 425**	**-7 789 522**
interna verksamhetsintäkter	133 511	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-4 062 270	-4 171 831	-4 884 738	-5 114 441	-5 216 728

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Bildningsväsendets förvaltnings- och utvecklingstjänster	26,12	30,94	23,12	23,12	23,12
Fritidstjänsterna	110,25	115,5	118,5	118,5	118,5
Totalt	**136,37**	**146,44**	**141,62**	**141,62**	**141,62**

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Otillräckliga resurser i förhållande till servicebehovet och sektorns skyldigheter • ökat servicebehov eller nya förpliktelser som det inte har reserverats tillräckliga resurser för • minskad statlig finansiering och minskade skatteinkomster för kommunen • den eftersträvade befolkningsökningen uteblir samtidigt som servicebehovet inte minskar i motsvarande takt	Inga jämförelseuppgifter.	Budgetutfall. Framsteg i åtgärderna i servicenätsplanen. Tillräckliga personalresurser i förhållande till servicebehovet. Utgångsnivån fastställs under år 2027.	• ett förutseende och välfungerande servicenät samt en uppdaterad servicenätsplan • långsiktig planering av tjänsterna och ett förutseende ledarskap • en förändringsinriktad verksamhetskultur som främjar samarbete • ansvarsfullt och självständigt arbete samt stöd för arbetet på alla nivåer i organisationen	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• utveckling av prognostiseringen av servicebehovet som en del av verksamhets- och ekonomiplaneringen • förstärkning av uppföljningen av kostnaderna och effektiviteten • regelbunden granskning av servicenätet och personalresurserna utifrån befolkningsutvecklingen	Bildningssektorns ledningsgrupp
Ekonomisk	Brister i samarbetet mellan välfärdsområdet och kommunen, oklara ansvar eller förändringar i servicestrukturerna leder till tilläggsuppgifter, ökade kostnader eller problem med samordningen av tjänsterna för kommunen.	Inga jämförelseuppgifter.	Samarbetsstrukturerna fungerar som planerat. Modellen för uppföljning av gränssnittstjänster i användning. Avsevärda problem i samarbetet identifieras och behandlas utan fördröjning.	• aktivt påverkansarbete på regional och nationell nivå • samarbete mellan bildningstjänsternas ledning i kommunerna i Västra Nyland • stärkt samarbete och bättre informationsutbyte mellan välfärdsområdet, kommunen och områdets beslutsfattare • förtydligande av samarbetsstrukturern	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• vi utvecklar systematisk utveckling av gränssnittstjänster • vi stärker gemensamma verksamhetsmodeller • vi klargör ansvar och informationsgången i servicekedjorna • vi identifierar mer systematiskt än tidigare kostnadseffekterna av samarbete	Bildningssektorns ledningsgrupp

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
				a, ansvarsfördelningen och uppgiftsfördelningen mellan kommunen och Västra Nylands välfärdsområde					
Operativ	Hot mot och sårbarheter i informationssäkerheten, dataskyddet eller de digitala tjänsternas driftsäkerhet orsakar missbruk av data, informationssäkerhetsincidenter, serviceavbrott eller störningar i sektorns serviceproduktion.	Inga jämförelseuppgifter.	Informationssäkerhets- och dataskyddsutbildningarna genomförs som planerat. Användarrättigheterna kontrolleras varje år. Informationssäkerhets- och dataskyddsincidenter följs upp och rapporteras. Utgångsnivån för riskuppföljningen fastställs under året.	• informationssäkerhet och dataskydd som en del av sektorns beredskapsledning • säkrande av informationssäkerheten i sektorns system och program i samarbete med kommunens ICT-funktioner • stärkande av personalens dataskydds- och ICT-kompetens genom utbildningar, anvisningar och gemensamma verksamhetsmodeller	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• vi stärker personalens medvetenhet om informationssäkerhet och dataskydd genom kontinuerlig utbildning • vi utvecklar rapportering och analys av avvikelser • vi uppdaterar regelbundet sektorns kontinuitets- och beredskapsplaner • vi ser till att riskbedömningarna av de nya systemen genomförs innan de tas i bruk	Bildningssektorns ledningsgrupp och förvaltnings- och utvecklingstjänster

Investeringar

Investeringsobjekt	BU 2027
Biblioteksystem	60 000

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Informationssäkerhet och dataskydd	Informationssäkerhets- och dataskyddsincidenter vid behandling av personuppgifter. Orsak: mänskliga misstag, bristande kunskaper i informationssäkerhet, felaktig mottagare, sårbarheter i datasystemen eller cyberattacker. Följd: personuppgifter används olovligt eller går förlorade, verksamheten störs, anseendeskada samt eventuella myndighetsmeddelanden och andra påföljder. Omfattning: betydande.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Kompetensen inom informationssäkerhet och dataskydd stärks inom sektorn och verksamhetssätten för dataskydd förenhetligas. Dataskyddsprocesserna, dokumentationen och verksamhetsmodellerna hålls uppdaterade inom hela sektorn. Samtidigt upprätthålls dataskyddsgruppens kompetens genom regelbunden utbildning. Informationssäkerhetsutbildningarna etableras som en del av den ordinarie årliga verksamheten.

Förvaltning och utveckling

Förvaltnings- och utvecklingstjänster

Förvaltnings- och utvecklingstjänsterna svarar för administrativt stöd och handledning för bildningssektorn. Helheten omfattar stöd för beslutsfattande inom sektorn, skolskjutsar, vaktmästartjänsterna på skolorna och lärcentren, ekonomiförvaltningen inom sektorn, upphandlingarna samt uppgifter på sektorsnivå i fråga om nybyggande, reparationsbyggande, första inredning samt problem med inomhusluften. Utvecklingstjänsterna svarar för den rapportering som gäller bildningstjänsterna till statsförvaltningen, producerar statistiken och prognoserna och koordinerar sektorns projekt, data- och kommunikationsteknik, dataförvaltning, dataskydd och kommunikation.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Att främja dataskyddskompetensen och stärka verksamhetssätten inom sektorn.
- Att etablera kommunikationsutbildningarna inom sektorn som en del av den årliga verksamheten.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Konkurrensutsättning av taxitrafiken inom hela skolskjutsväsendet. Det nya upphandlingsavtalet tas i bruk från och med hösten 2027. Upphandling bildnings- och välfärdsnämnden. Ekonomin är i finska och svenska nämnden för fostran och utbildning.

Konkurrensutsättning och upphandling av skolskjutsar till de ersättande lokalerna för Kantvikin koulu, ekonomin i finska nämnden för fostran och utbildning.

Genomförande av den eventuella schaktningsentreprenaden för Storängsvägen och dess inverkningar på skolskjutsarna i området, ekonomin är i finska och svenska nämnden för fostran och utbildning.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Ett kunnigt och lärande Kyrkslätt. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Att främja dataskyddskompetensen och stärka verksamhetssätten inom sektorn. - Vi stärker hela bildningspersonalens dataskyddskompetens genom regelbundna utbildningar - Vi utvecklar och förenhetligar verksamhetsmodeller för dataskydd - Vi säkerställer att processerna, handlingarna och verksamhetsmodellerna kring dataskydd fungerar inom hela sektorn - Vi säkerställer genom utbildning att dataskyddsgruppen har aktuell dataskyddskännedom Mätare: Utbildning för nya lärare, en utbildning för alla två gånger om året i samarbete med hela kommunen, regelbundna Navisec-tester och uppföljning av dem, dataskyddsbeskrivningarna uppdaterade en gång om året Att etablera kommunikationsutbildningarna inom sektorn som en del av den årliga verksamheten. - Utbildningar för chefer och hela personalen 2 gånger om året för båda grupperna.	Specialplanerare och förvaltningschef Kommunikationsexpert och förvaltningschef

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för uppnåendet av verksamhetsbidraget och verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Utveckling och förvaltning av bildningsväsendet	förvaltningschef	utvecklingschef

Fritidstjänsterna

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

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 gäller fritidstjänsterna. Fritidstjänsterna i sin helhet främjar kommuninvånarnas hälsa, ger kommuninvånarna möjligheter till ett aktivt och gott liv och välbefinnande. Tjänsterna ökar gemenskap och känsla av samhörighet samt förebygger utslagning, och de spelar en viktig roll i främjandet av välfärd och hälsa bland kommuninvånare i alla åldrar. Tjänster produceras för kommuninvånarna i samarbete med lokala föreningar och andra aktörer.

Koordineringen och ledningen av främjande av välfärd och hälsa på kommunnivå i fråga om välfärdsplanerna och rapporteringen av dem hör till fritidstjänsternas uppgifter. Åtgärder som främjar välfärd vidtas i olika enheter inom alla sektorer i kommunen, och med gemensamt arbete stöds kommuninvånarnas möjligheter till upprätthållande och främjande av välmåendet, hälsan och funktionsförmågan.

Barn och unga

Främjande av barns och ungas välbefinnande i multidisciplinärt samarbete med olika aktörer spelar en central roll i fritidstjänsternas verksamhet. Samarbetet är redan etablerat i Kyrkslätt och har utvecklats bland annat inom fritidstjänsterna, avgiftsfri multiprofessionell MyHobby- och TALENT-hobbyverksamhet för barn och unga och bland annat den öppna MyHobby-verksamheten. Verksamheten utvecklas och mångsidiggörs vidare i samarbete med olika aktörer. Därigenom skapas möjligheter för barn och unga att hitta meningsfulla aktiviteter, nya intressen samt gemenskap och möten med andra.

Fritidstjänsterna främjar i stor omfattning barns och ungas välbefinnande när det gäller kultur, bibliotek, ungdomsarbete, konst och motion. Servicestigarna utvecklas så att de stärker jämlika möjligheter att delta, tjänsternas tillgänglighet samt barns och ungas deltagande i planeringen och utvecklingen av verksamheten. Särskild uppmärksamhet fästs vid olika användargruppers behov och för att identifiera hinder för deltagande. Målet är att stärka barns och ungas välmående, delaktighet och gemenskap samt att erbjuda mångsidiga möjligheter till hobbyer, lärande, fysisk aktivitet och en fritid som är utformad enligt den egna identiteten och upplevs som meningsfull.

Ikiliikkujat

”Fritidstjänsternas Ikiliikkuja-verksamhet” – produktion av kultur- och idrottstjänster för seniorer

När seniorbefolkningen ökar framhävs behovet av att stöda välmåendet, delaktigheten, gemenskapen och den aktiva vardagen. Genom fritidstjänsternas Ikiliikkuja-verksamhet främjas seniorernas möjligheter att motionera, delta lära sig nytt och möta andra kommuninvånare. Motion, kultur och övrig fritidsverksamhet är av stor betydelse för stödet för funktionsförmågan, sinnets välbefinnande och livskvaliteten.

Efterfrågan på dagkurser, ledd motion, kulturverksamhet och digital handledning är fortsatt stark. I utvecklingen av verksamheten betonas möjligheter att delta utan tröskel, tillgänglighet av service samt samarbete mellan olika aktörer. Verksamheten stärks genom att utveckla mobila tjänster, förbättra kommunikationen och engagera målgruppen i planeringen och bedömningen av verksamheten. Målet är att stärka seniorernas välmående, delaktighet och aktiva aktörskap genom att erbjuda dem mångsidiga möjligheter till motion, kultur, lärande, upplevelser och gemenskaplig verksamhet.

I Ikiliikkujat-verksamheten effektiviseras kommunikationen och marknadsföringen så att verksamheten bättre än tidigare når dem som behöver aktivering och stöd mest samt de äldre som har nytta av verksamheten i hela kommunen. Utfallet av verksamheten följs upp och rapporteras enligt deltagarantal och antal nya deltagare.

Kyrkslätt 700

Kyrkslätt fyller 700 år år 2030. Målet är att under de närmaste åren liva upp kulturproduktionen i kommunen, och öka kulturens tillgänglighet i Kyrkslätt inför 700-årsjubileet. I enlighet med kommunstrategin inspirerar vi kommuninvånarna till en aktiv livsstil, motion och att ta del av kulturen. I Kyrkslätt finns möjlighet till möten och upplevelser bland annat på evenemang, såväl till vardag som till fest. Temana enligt strategin står i centrum i planeringen av Kyrkslätts 700-årsjubileum och den långsiktiga utvecklingen av kulturverksamheten.

Planeringen av jubileumsåret ses som ett år av möjligheter. De 700 åren rymmer många berättelser och en rik historia. Vi vill göra jubileumsåret till ett år med gemensamma aktiviteter. Målet är att tröskeln för deltagande och de gemensamma aktiviteterna är låg – i centrum står inte bara upplevelse utan också aktivt deltagande. Det finns glädje och humor i kommunikationen. I programinnehållet strävar vi efter balans mellan oförglömliga, unika wow-moment och mindre,

vardagligare jubileumsårsgärningar. Vi önskar att jubileumsåret stärker områdets livskraft och ger ny energi och nya samarbetsmöjligheter. Jubileumsåret är mer än bara ett år – det skapar grund för kontinuerliga, långsiktiga effekter och utveckling. Det övergripande temat i planeringen av Kyrkslätts 700-årsjubileet är "Allas Kyrkslätt". Verksamheten planeras så att den beaktar alla åldersgrupper och målgrupper. Vid planeringen beaktas Kyrkslätts mångfald och att jubileumsåret tillhör alla.

Gemensamma tyngdpunktsområden i fritidstjänsternas verksamhet 2027

- Allas Kyrkslätt – servicens tillgänglighet och möten med andra
- Fritidstjänsternas Ikiliikkuja-verksamhet – hälsosamma levnadsvanor och aktiv vardag för seniorer
- Inför 700-årsjubileet – mångsidiggörande av kulturproduktionen samt ett aktivt och engagerande jubileumsår

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen 2027

- Programproduktionen i Lyrasalen börjar våren 2027. Målet med verksamheten i Lyrasalen är att öka kulturutbudet i Kyrkslätts kommun och göra kultur tillgänglig, liva upp kulturproduktionen i kommunen samt stärka möjligheterna för lokala kulturaktörer att bedriva verksamhet. Målet är att utveckla verksamheten till en nationellt och internationellt erkänd och attraktiv scen för scenkonst, känd för sitt högklassiga innehåll, sin tillgänglighet och sin förmåga att inspirera andra aktörer inom branschen. Lyrasalen är en central kultur- och evenemangslokal i kommunen. Lyrasalens verksamhet förutsätter en resurs som producerar evenemang men inbringar även inkomster.
- Simhallen närmar sig saneringsåldern, och underhållskraven har ökat. Renoveringar som redan var mer omfattande än tidigare inleddes påbörjades sommaren 2025 på grundval av konditionskartläggningen, som blev färdig våren 2024. Det finns reparationsbehov också inom de närmaste åren, och man ska vara beredd på dessa och det generella underhållet av fastigheten och simhallstekniken med ännu större underhållskostnader än tidigare. Det är nödvändigt att inleda utarbetandet av behovsutredningen om sanering och eventuell utvidgning av simhallen under år 2027.
- Första inredningen av biblioteket och ungdomslokalen i Nissnikuhuset har beaktats i budgeten.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Servicestigar till en aktiv vardag – med stärkande av tillgänglighet och jämlikhet I utvecklingen av fritidstjänsterna identifieras olika användargruppers behov, livssituationer och eventuella hinder för deltagande. Målet är att bygga smidiga, lättillgängliga och kundorienterade servicestigar som främjar välmående och stöder alla Kyrkslättsbors möjligheter att delta i en aktiv vardag.	Vi skapar fritidsservicestigar som uppmuntrar till motion, hobbyer och deltagande – på eget sätt och i egen takt.	Fritidsdirektören, ungdoms- och idrottschefen, biblioteks- och kulturchefen, rektorn för fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning
Främjande av aktiv livsstil – vi utvecklar tjänster riktade till seniorer genom fritidstjänsternas gemensamma arbete, bland annat genom att öka mobila tjänster, utveckla kommunikation och delaktiggöra målgruppen ännu mera än tidigare i utvecklingen av verksamheten.	Antal deltagare i fritidstjänsternas tjänster för seniorer: antal kursdeltagare över 65 år vid instituten, antal deltagare i Seniorbilens verksamhet, antal deltagare i fritidstjänsternas motionshandledningar för seniorer, antal deltagare i digihandledningar för seniorer, antal deltagare i seniormöten, antal nya deltagare. Målnivå 10 000 deltagare/år.	Fritidsdirektören, ungdoms- och idrottschefen, biblioteks- och kulturchefen, rektorn för fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning
Att främja en aktiv livsstil och social gemenskap – vi erbjuder möjligheten till	Antalet evenemang som organiserats av fritidstjänsterna.	Fritidsdirektören, ungdoms- och idrottschefen, biblioteks- och kulturchefen, rektorn för

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
möten med andra och upplevelser i brett samarbete med olika aktörer.	Målnivå 250 evenemang/år.	fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning

Instituten

Beskrivning av institutens verksamhet 2027

Kyrkslätts medborgarinstituts uppgift är att inom sitt verksamhetsområde ordna undervisning i enlighet med 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. För medborgarinstitutets verksamhet får kommunen årligen cirka 0,6 miljoner euro i statsandelar från finansieringen av undervisnings- och kulturverksamheten enligt antalet undervisningstimmar. Statsandelen baserar sig på det antal undervisningstimmar och enhetspris per undervisningstimme som fastställts av undervisnings- och kulturministeriet. Medborgarinstitutet producerar utbildning i läs- och skrivkunnighet samt annan integrationsfrämjande utbildning som godkänts i integrationsplanen för invandrare i samarbete med kommunens integrationstjänster och sysselsättningsområdet.

Kyrkslätts 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. Undervisningen framskrider målinriktat från en nivå till en annan och stöder barns och ungas visuella uttryck, välmående och långsiktigt utövande av konst.

Kyrkslätts musikinstitut har i uppgift att ordna undervisning enligt den fördjupade lärokursen i musik inom den grundläggande konstundervisningen enligt lagen om grundläggande konstundervisning. Undervisningen skapar förutsättningar för modigt, kreativt och mångsidigt skapande av musik, stöder ett livslångt musikintresse och ger färdigheter att söka till fortsatta studier inom musikbranschen. För musikinstitutets verksamhet får kommunen årligen cirka 0,6 miljoner euro i statsandelar från finansieringen av undervisnings- och kulturverksamheten enligt antalet undervisningstimmar. Statsandelen baserar sig på det antal undervisningstimmar och enhetspris per undervisningstimme som fastställts av undervisnings- och kulturministeriet.

Medborgarinstitutet, musikinstitutet, bildkonstskolan och handarbetsskolan bildar en gemensam administrativ helhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten 2027

- Kund- och studerandeorienterad utveckling av tjänsternas kvalitet och främjande av möjligheter att lära sig
- Utveckling av mångsidiga utbildningstjänster i samarbete med fritidstjänsterna, gymnasierna och andra bildningsaktörer samt stärkande av internationell verksamhet.
- Ett aktivt och engagerande jubileumsår 2030

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten 2027

År 2027 förändras institutens verksamhetsmiljö avsevärt när Bildningens hus Lyra färdigställs. Medborgarinstitutets, musikinstitutets, bildkonstskolans och handarbetsskolans gemensamma förvaltning samt musikinstitutets och bildkonstskolans undervisning flyttar i sin helhet till nya lokaler. Dessutom centraliseras en del av medborgarinstitutets undervisning till Lyra. De nya hinderfria och flexibla lokalerna stärker samarbetet mellan instituten, Porkkalan lukio, Kyrkslätts gymnasium och kulturtjänsterna, möjliggör lär- och evenemangsmiljöer i gemensam användning och förbättrar bildningstjänsternas tillgänglighet.

Undervisningen inom det fria bildningsarbetet vid medborgarinstitutet utvecklas vidare i samarbete med andra tjänster inom kommunen, särskilt integrations-, sysselsättnings-, idrotts-, biblioteks- och kulturtjänsterna. Samtidigt svarar man mot den åldrande befolkningens växande utbildningsbehov. Reformen av lagstiftningen om och finansieringen av integrationsutbildning inom det fria bildningsarbetet kan ändra förutsättningarna för ordnande och finansiering av utbildningen från och med 2027. I Kyrkslätt har man förberett sig för ändringen genom att stärka samarbetet med kommunens integrationstjänster och sysselsättningsområdet, vilket stöder tjänsternas kontinuitet i verksamhetsmiljön som förändras.

Avsikten är att reformen av lagstiftningen om grundläggande konstundervisning träder i kraft år 2027. Enligt regeringens proposition ersätts den allmänna lärokursen och den fördjupade lärokursen med en lärokurs på minst 50 studiepoäng (800 undervisningstimmar). Undervisningen och betygen baserar sig i fortsättningen på studiepoäng. Reformen förutsätter revidering av läroplaner och bedömningspraxis, men enligt aktuella uppgifter förblir de nuvarande tillstånden att ordna undervisning i huvudsak oförändrade, och inga nya tillstånd behöver sökas. Det redan etablerade samarbetet med den grundläggande konstundervisningen i Kyrkslätt och undervisningslokalerna som i huvudsak är gemensamma stöder verkställandet av lagreformen. Reformen motsvarar i huvudsak musikinstitutets nuvarande verksamhetsmodell och möjliggör

utveckling av lärstigarna i bildkonstskolan och handarbetsskolan, varför lagändringen inte beräknas medföra avsevärda tilläggskostnader.

I fråga om det fria bildningsarbetet och den grundläggande konstundervisningen stöder Erasmus+-ackrediteringarna, som ska sökas hösten 2026, långsiktig utveckling av internationell verksamhet inom instituten och möjliggör mobilitet bland personal och studerande samt internationella utvecklingsprojekt från och med 2027.

Instituten stärker vidare det verksamhetssätt som utgår ifrån kunder och studerande genom att utnyttja regelbundna kundenkäter och engagemang av kommuninvånare och genom att intensifiera samarbetet med tredje sektorn. Musikinstitutet, bildkonstskolan och handarbetsskolan utvecklar sina verksamhetsmodeller i syfte att erbjuda allt fler barn och unga grundläggande konstundervisning. I musikinstitutet fortsätter elevantagningen till instrumentövning i anmälningsordning och verksamhetsmodellen etableras. Dessutom strävar man efter att öka antalet elever som antas med hjälp av musikfostran på småbarnsstadiet, skolsamarbetet och MyHobby- och Talent-verksamheten. Elevantagningen till bildkostskolan och handarbetsskolan sker i anmälningsordning.

Medborgarinstitutets svenskspråkiga och tvåspråkiga kursutbud utvecklas målmedvetet fram till år 2030. Vi strävar efter att öka antalet svenskspråkiga kurser från de nuvarande tre kurserna till 20 kurser med iakttagande av antalet deltagare och efterfrågan. Samtidigt stärker vi ordnandet av tvåspråkiga kurser på båda språken och förbättrar synligheten och tillgängligheten av det svensk- och tvåspråkiga kursutbudet genom att sammanställa kurserna till en överskådlig helhet i kursförteckningen och kommunikationen. Utvecklingen genomförs inom ramen för medborgarinstitutets nuvarande budget.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Arligt mål	Ansvar
Upplevelserna av lärande är av hög kvalitet och stöder livslångt lärande.	Bedömningen som mäter den upplevda kvaliteten på undervisningen utvecklas så att den blir mer regelbunden och kursspecifik. Den upplevda kvaliteten på undervisningen är på nivå 4 (på skalan 1–5) mätt med en elektronisk enkät år 2027.	Rektorn för fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning

Biblioteks- och kulturtjänster

Beskrivning av biblioteks- och kulturtjänsternas verksamhet 2027

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. De ska också stöda människors möjligheter till kreativt uttryck och verksamhet samt till att skapa och uppleva kultur och konst, stärka befolkningens välbefinnande, hälsa, delaktighet och gemenskap genom kultur och konst samt skapa förutsättningar för lokal och regional livskraft genom kreativ verksamhet.

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

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Främjande av läsning och läskunnighet
- Biblioteket och kulturen för alla – Servicen möter behoven
- Stödjande av seniorers digitala färdigheter och möten mellan seniorer
- Ett aktivt och engagerande jubileumsår 2030

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten 2027

Biblioteks- och kulturtjänsterna stärker den mångsidiga kulturproduktionen, kulturverksamheten och kulturfostran samt utvecklingen av, utbudet på och upplivningen av mötesplatser för kommuninvånare. Biblioteks- och kulturtjänsterna strävar efter att inspirera och väcka engagemang både lokalt och på nationell nivå, erbjuda tillgängliga tjänster av hög kvalitet som utgår från gemenskapen samt mötas och lära tillsammans – med fötterna i nuet och blicken riktad mot framtiden. Produktion av kulturtjänster som är tillgängliga för alla kommuninvånare är en del av det gemensamma arbete som görs inom fritidstjänsterna och som utvecklas ännu intensivare än tidigare också i samarbete med andra lokala aktörer.

Verksamheten i Bildningens hus Lyra startar år 2027. Målet med verksamheten i Lyrasalen i lokalerna är att öka kulturutbudet i Kyrkslätts kommun och göra kultur tillgänglig, liva upp kulturproduktionen i kommunen samt stärka möjligheterna för lokala kulturaktörer att bedriva verksamhet. Målet är att utveckla verksamheten till en nationellt och internationellt erkänd och attraktiv scen för scenkonst, känd för sitt högklassiga innehåll, sin tillgänglighet och sin förmåga att inspirera andra aktörer inom branschen. Planeringen av Kyrkslätts 700-årsjubileum fortsätter.

Oron över försämrad läskunnighet och minskad läsning bland barn och unga är fortfarande befogad. Enligt undersökningar främjar god läskunnighet framgång i livet och förebygger utslagning. Att främja barns och ungas läsning och läskunnighet är en av bibliotekets viktigaste uppgifter. Insatserna i läskunnighetsarbetet för alla åldrar stöder Kyrkslätts kommuns strategi, där tyngdpunkten är investering i framtiden genom välfärd och livslångt lärande genom att öka delaktighet och social gemenskap. På biblioteket pågår projektet Lukuliekki: Verkostoituvaa vuorovaikutuksellista lukutaitotyötä Kirkkonummella ända till slutet av år 2027. Målet är att skapa nätverk och utveckla nya verksamhetsformer inom läskunnighetsarbetet för att nå vuxna och unga vuxna som behöver särskilt stöd i läskunnighet. Bibliotekstjänsterna främjar också i samarbete med de övriga enheterna inom fritidstjänsterna särskilt möten mellan seniorer och kommuninvånarnas välmående genom att stärka digitala färdigheter.

Med hjälp av planen för kulturfostran stöder man barns och ungas rätt att uppleva konst och kultur och främjar kulturfostrans tillgänglighet, jämställdhet och mångsidighet. Via kommunens egen plan för kulturfostran, Kulturkompassen, kan barn och unga mångsidigt bekanta sig med den lokala kulturen, de olika aktörerna på området och olika konstformer.

Man ska också se till att tjänsterna 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. Genom att identifiera olika målgruppers servicebehov samt möjligheter och hinder för användning av tjänsterna strävar vi efter att se till att tjänsterna når alla kommuninvånare så brett som möjligt.

Bibliotekets nuvarande bibliotekssystem når slutet av sin livscykel, och målet är att införa ett nytt bibliotekssystem under år 2027.

Lokala föreningar är centrala samarbetspartner för främjande av välmående, delaktighet och aktiv fritid bland kommuninvånarna. Kommunen samarbetar intensivt med föreningar och utvecklar vidare processerna för bidragen till föreningar och digitaliseringen av dem med hjälp av ett elektroniskt bidragssystem.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Att möjliggöra möten och upplevelser – vi främjar aktivt och gott liv bland kommuninvånarna genom att erbjuda dem mötesplatser samt evenemang och verksamhet som produceras i samarbete med kommuninvånare och sammanslutningar och som lockar människor att trivas.	Antalet öppna evenemang på biblioteket 600 evenemang.	Biblioteks- och kulturchefen
Oka utbudet av kommunens kulturevenemang och kulturens tillgänglighet, vitalisera kulturproduktionen samt stärka de lokala kulturaktörernas verksamhetsförutsättningar.	Antal besökare på evenemang i Lyrasalen 8 000 personer.	Biblioteks- och kulturchefen
Oka utbudet av kommunens kulturevenemang och kulturens tillgänglighet, vitalisera kulturproduktionen samt stärka de lokala kulturaktörernas verksamhetsförutsättningar.	Intäkterna från Lyrasalen skulle vara större än kostnaderna. För Lyrasalen skapas mätare som gör det möjligt att mäta intäktspotentialen över tid	Biblioteks- och kulturchefen

Ungdoms- och idrottstjänster

Beskrivning av ungdoms- och idrottstjänsternas verksamhet 2027

Ungdoms- och idrottstjänster ansvarar för tjänster som främjar hälsa och välfärd genom motion, bedriver ungdomsarbete i olika former, samordnar den förebyggande mental- och missbrukarvården, bygger och underhåller idrottsanläggningar samt främjar barns och ungas hobbyverksamhet, delaktighet och möjligheter att påverka. Tjänster genomförs i samarbete med olika aktörer, idrottsföreningar, föreningar, skolor, läroanstalter och andra lokala aktörer i kommunen. Fokus i genomförandet av servicen ligger på tillgänglighet, gemenskap och åtgärder som främjar funktionsförmågan.

Ungdomstjänsterna genomför öppet och regionalt ungdomsarbete och inriktat ungdomsarbete för barns och ungas olika behov. Ungdomsarbete bedrivs i ungdomslokaler och andra verksamhetsmiljöer för ungdomar samt som patrullerande ungdomsarbete där som ungdomar rör sig och tillbringar sin fritid. Utgångspunkten för ungdomsarbetet är att erbjuda ungdomar närvaro av en trygg vuxen, stöd och möten med andra i olika verksamhetsmiljöer. Genom det inriktade ungdomsarbetets tjänster stöds särskilt de ungdomar som behöver mer hjälp i sin livssituation, för sin vardagshantering eller för att hitta rätt bland tjänsterna.

Idrottstjänsterna främjar välmående, en aktiv livsstil och funktionsförmåga bland kommuninvånare genom att erbjuda möjligheter till ledd, självständig och anpassad motion. Verksamhet ordnas för olika åldersgrupper i samarbete med idrottsföreningar, föreningar och andra lokala aktörer. Idrottstjänsterna svarar för byggandet och utvecklingen av idrottsplatser och möjligheter till idrott samt främja mångsidig, trygg och lättillgänglig användning av dem. Målet är att stärka förutsättningar för fysisk aktivitet och motion som hobby i olika delar av kommunen och att stöda lokala föreningars verksamhetsförutsättningar.

Ungdoms- och idrottstjänsterna bildar en helhet som stöder välmående, aktiv vardag och gemenskap bland kommuninvånare. Målet för tjänsterna är att skapa förutsättningar för motion, hobbyer, möten och deltagande i samarbete med olika aktörer inom kommunen och lokala aktörer.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Allas Kyrkslätt – lättillgängliga möjligheter till delaktighet, välmående och möten
- Främjande av aktiv livsstil bland seniorer
- Ett aktivt och engagerande jubileumsår 2030

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten 2027

Förebyggande mental- och missbrukarvård

Förebyggande mental- och missbrukarvård är för kommunen lagstadgad uppgift som syftar till att förebygga rusmedelsbruket, minska problem med hasardspel och främja kommuninvånarnas mentala hälsa. Kommunens förebyggande mental- och missbrukarvård koordineras i ungdoms- och idrottstjänsterna.

Genom koordineringen av arbetet stärks mångprofessionella och lättillgängliga verksamhetsmodeller samt tväradministrativt samarbete för att främja välfärd och hälsa bland olika åldersgrupper. Effektivt förebyggande arbete förutsätter tätt och brett samarbete mellan kommunen, välfärdsområdet, organisationerna och andra aktörer. Arbetet fokuserar på främjande av mental hälsa och drogfrihet bland barn och unga samt hela kommunbefolkningen, tidigt stöd, förebyggande verksamhetsmodeller samt mötande arbete.

Ungas välmående

Polariseringen av ungdomars välmående och de utmaningar med välmående som hopar sig hos en del unga är fortfarande ett betydande samhällsfenomen. Trots att majoriteten av ungdomarna mår bra möter en del av dem mångfasetterade och långvariga utmaningar i sin vardag. Detta framhäver betydelsen av tidigt identifierande och brett samarbete i förebyggandet av utslagning och stödjandet av de ungas välbefinnande. Det ökade behovet av stöd samt stärkandet av det mångprofessionella samarbetet syns fortfarande särskilt i det inriktade ungdomsarbetet, såsom det uppsökande ungdomsarbetet och specialungdomsarbetet.

I Kyrkslätt spelar ungdomsarbetet en central roll i stödjandet av de ungas välbefinnande. Verksamheten är bred och multiprofessionell och bygger på ett starkt samarbetsnätverk. Vid sidan om det inriktade ungdomsarbetet erbjuder det öppna ungdomsarbetet trygga mötesplatser, pålitliga vuxna och möjligheter till delaktighet, gemenskap och en meningsfull fritid. Ungdomslokalsverksamhet ordnas i alla kommuncentrum i kommunen: centrum, Masaby och Veikkola.

Barns och ungas hobbymöjligheter stärks och utvecklas fortfarande som en del av Finlandsmodellen för hobbyverksamhet. I Kyrkslätt genomförs verksamheten bland annat genom MyHobby- och TALENT-verksamheten, den ambulerande Hobbybilsverksamheten samt hobbypresentationer från HobbyHjältarna i samarbete med bildnings- och fritidstjänsterna, skolorna, föreningar och andra aktörer. Målet för verksamheten är att stärka barns och ungas jämlika möjligheter att syssla

med hobbyer, hitta meningsfulla aktiviteter och skapa smidiga servicestigar, genom vilka barn och unga hittar en hobby, vid behov får stöd av ungdomsarbetet och deltar i den övriga fritidsverksamheten i kommunen. Verksamheten planeras och utvecklas tillsammans med barn och unga, och man drar nytta av deras synpunkter och erfarenheter.

I utvecklingsarbetet år 2027 betonas stärkning av servicestigarna, fördjupande av det mångprofessionella samarbetet och etablering av verksamhetsmodeller som stöder barns och ungas välmående. Målet är att säkerställa lättillgängliga, jämlika och effektiva tjänster som stöder delaktighet, hobbyer och rättidigt stöd.

Främjande av motion

Ungdoms- och idrottstjänsterna främjar fysisk aktivitet och en aktiv livsstil bland kommuninvånare som en del av kommunens arbete för att främja välfärd och hälsa i kommunen. Arbetet bedrivs tväradministrativt i samarbete med de olika sektorerna i kommunen, välfärdsområdet, föreningar och andra aktörer. Tjänsterna utvecklas särskilt för att svara mot behoven hos de kommuninvånare som rör på sig för lite med tanke på sin hälsa, de äldre, de funktionshindrade och dem som är i svagare social ställning. Som en del av fritidstjänsternas gemensamma Ikiliikkuja-verksamhet svarar man mot det ökade servicebehovet bland den åldrande befolkningen genom att erbjuda motionshandledning, kulturinnehåll, annan undervisning och mobila tjänster. I utvecklingen av verksamheten betonas kundernas delaktighet, tillgänglighet, möten och stärkande av samarbete mellan olika aktörer.

Simhallen har nått saneringsåldern, reparationer och underhåll som baserar sig på konditionsundersökningarna fortsätter. Den föråldrade fastigheten och den föråldrade simhallstekniken ökar utmaningarna i det dagliga underhållet och ökar underhållsbehovet och underhållskostnaderna under de kommande åren. Detta framhäver betydelsen av långsiktig sanering. År 2027 inleds en behovsutredning av sanering och eventuell utvidgning av simhallen i enlighet med budgeten.

Idrotts- och rekreationsområdena är en central del av främjandet av välmående, gemenskap och aktiv livsstil bland kommuninvånarna samt i stödjandet av verksamhetsförutsättningarna för de lokala idrottsföreningarna. Idrottsplatsnätverket föråldras, vilket ökar behovet av underhåll och totalrenoveringar. De nuvarande underhållsresurserna möjliggör dock inte genomförande av alla de mindre saneringar som behövs. Samtidigt förutsätter befolkningsutvecklingen, förändringarna i användarnas behov och verksamhetsmiljön långsiktig och planmässig utveckling av idrottsplatsnätverket samt omsorgsfull prioritering av investeringarna och underhållet. Utvecklingen av idrotts- och rekreationsområden stöds av utvecklingsplanen för idrotts- och rekreationsområden under beredning. Syftet med planen är att skapa långsiktiga riktlinjer för utvecklingen av idrottsplatsnätverket samt prioriteringen av investeringar, underhåll och saneringar.

Lokala föreningar är centrala samarbetspartner för främjande av välmående, delaktighet och aktiv fritid bland kommuninvånarna. Kommunen samarbetar intensivt med föreningar och utvecklar vidare processerna för bidragen till föreningar och digitaliseringen av dem med hjälp av ett elektroniskt bidragssystem.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Arligt mål	Ansvar
Vi främjar välmående, delaktighet och aktiv vardag bland barn, unga och seniorer genom att erbjuda lättillgängliga tjänster, trygga mötesplatser, meningsfulla aktiviteter och möjligheter att delta och påverka.	Utvecklingen av servicestigarna för barn, unga och seniorer fortsätter utifrån identifierade behov och hinder för deltagande för att främja tillgängliga tjänster, delaktighet och jämlika möjligheter att delta.	Ungdoms- och idrottschefen
Vi främjar välmående, delaktighet och aktiv vardag bland barn, unga och seniorer genom att erbjuda lättillgängliga tjänster, trygga mötesplatser, meningsfulla aktiviteter och möjligheter att delta och påverka.	Vi stärker möjligheterna att lätt hitta och få tillgång till tjänsterna genom att utveckla flerkanalig och tydlig servicekommunikation.	Ungdoms- och idrottschefen

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Musikinstitutet					
Nettokostnader euro/undervisningstimme	74,6	74,0	79,6	80,4	81,2
Antal elever/studerande inom grundläggande undervisning	330	300	300	300	300
Medborgarinstitutet					
Nettokostnader euro/undervisningstimme	59,8	60,0	86,5	87,4	88,3
Antalet elever/kursdeltagare	7 876	8 200	8 200	8 200	8 200
Bildkonstskolan					
Nettokostnader euro/undervisningstimme	104,5	88,0	206,7	208,8	210,9
Antal elever/studerande inom grundläggande undervisning	402	360	360	360	360
Kulturtjänster					
Nettokostnader euro/invånare	9,7	10,4	21,6	21,7	21,8
Bibliotekstjänster					
Nettokostnader euro/invånare	68,0	66,8	71,9	69,9	70,2
Antal utlåningar	645 764	600 000	610 000	620 000	620 000
Besökarantal	644 544	600 000	610 000	620 000	620 000
Idrottstjänster					
Nettokostnader euro/invånare	75,3	83,1	84,4	84,7	85,1
Besökarantalet i simhallen	219 081	200 000	200 000	200 000	200 000
Antalet ledda grupper för unga i föreningar inom idrottstjänster som understöds av kommunen/år	269	300	300	300	300
Antalet deltagare i idrottstjänster som idrottstjänsterna producerar/år	18 119	17 000	18 000	19 000	19 000
Ungdomstjänster					
Antalet 0–28-åringar	12 519	12 528	12 178	12 048	12 040
Nettokostnader euro / 0–28-åringar	151,6	168,3	178,7	174,0	175,9

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för tillräckligheten av verksamhetsbidraget, utgiftsanslaget eller inkomstberäkningen och uppnåendet av verksamhetsmålen på sitt ansvar. Godkännare av köpfakturor är uppräknade i bilagan till sektorns verksamhetsdirektiv.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Fritidstjänster	fritidsdirektör	rektor för fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning
Investeringsprojekt 9866, bibliotekssystem	fritidsdirektör	rektor för fritt bildningsarbete och grundläggande konstundervisning

Finska nämnden för fostran och utbildning

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**4 440 494**	**4 702 751**	**4 702 751**	**4 796 805**	**4 892 741**
Försäljningsintäkter	1 311 262	1 387 928	1 387 928	1 415 686	1 444 000
Avgiftsintäkter	2 434 376	2 279 466	2 279 466	2 325 055	2 371 556
Stöd och bidrag	675 017	986 865	986 865	1 006 602	1 026 734
Ovriga verksamhetsintäkter	19 839	48 492	48 492	49 462	50 451
Verksamhetskostnader	**-62 087 017**	**-65 708 761**	**-65 685 952**	**-66 985 637**	**-68 311 306**
Personalkostnader	-48 869 465	-50 563 426	-50 819 551	-51 822 806	-52 846 120
Löner och arvoden	-39 692 732	-41 069 584	-41 652 588	-42 485 640	-43 335 355
Lönebikostnader	-9 176 732	-9 493 842	-9 166 963	-9 337 166	-9 510 765
Köp av tjänster	-9 631 272	-10 371 649	-10 141 041	-10 343 861	-10 550 740
Material, förnödenheter och varor	-1 683 798	-2 731 047	-2 532 171	-2 582 817	-2 634 471
Bidrag	-1 071 509	-1 145 000	-1 125 000	-1 146 600	-1 168 632
Ovriga verksamhetskostnader	- 830 974	- 897 639	-1 068 189	-1 089 553	-1 111 343
Verksamhetsbidrag	**-57 646 523**	**-61 006 010**	**-60 983 201**	**-62 188 832**	**-63 418 565**
Interna intäkter totalt	**60 891**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interna utgifter totalt	**-22 652 615**	**-22 370 269**	**-23 270 750**	**-23 736 163**	**-24 210 883**
varav:					
Städtjänster	-1 926 571	-1 927 424	-1 999 997	-2 039 997	-2 080 799
Hyror för byggnader	-5 474 415	-14 671 672	-15 911 232	-16 229 455	-16 554 043
Kosthållstjänster	-5 170 312	-5 771 173	-5 359 521	-5 466 711	-5 576 041
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	-1 380	-1 446	-1 446	-1 466	-1 487

Specifikation enligt servicegrupp

Finsk småbarnspedagogik	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	1 961 631	1 838 093	1 838 093	1 874 855	1 912 352
Externa verksamhetsutgifter	-25 300 498	-26 584 425	-26 584 426	-27 111 080	-27 648 271
Verksamhetsbidrag	**-23 338 867**	**-24 746 332**	**-24 746 333**	**-25 236 225**	**-25 735 919**
interna verksamhetsintäkter	1 370	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-6 730 174	-6 908 833	-7 056 762	-7 197 894	-7 341 850

Finska utbildningstjänster	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	2 478 863	2 864 658	2 864 658	2 921 950	2 980 389
Externa verksamhetsutgifter	-36 786 519	-39 124 336	-39 101 526	-39 874 557	-40 663 035
Verksamhetsbidrag	**-34 307 656**	**-36 259 678**	**-36 236 868**	**-36 952 607**	**-37 682 646**
interna verksamhetsintäkter	59 521	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-15 922 441	-15 461 436	-16 213 988	-16 538 269	-16 869 033

Personalplan

Arsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Tjänster inom småbarnspedagogik	367,13	384,13	374,13	374,13	374,13
Utbildningstjänster	511,19	534,20	521,19	521,19	521,19
Totalt	**878,32**	**918,33**	**895,32**	**895,32**	**895,32**

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Otillräckliga resurser i förhållande till servicebehovet och sektorns skyldigheter • ökat servicebehov eller nya förpliktelser som det inte har reserverats tillräckliga resurser för • minskad statlig finansiering och minskade skatteinkomster för kommunen • den eftersträvade befolkningsökningen uteblir samtidigt som servicebehovet inte minskar i motsvarande takt	Inga jämförelseuppgifter.	Budgetutfall. Framsteg i åtgärderna i servicenätsplanen. Tillräckliga personalresurser i förhållande till servicebehovet. Utgångsnivån fastställs under år 2027.	• ett förutseende och välfungerande servicenät samt en uppdaterad servicenätsplan • långsiktig planering av tjänsterna och ett förutseende ledarskap • en förändringsinriktad verksamhetskultur som främjar samarbete • ansvarsfullt och självständigt arbete samt stöd för arbetet på alla nivåer i organisationen	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• utveckling av prognostiseringen av servicebehovet som en del av verksamhets- och ekonomiplaneringen • förstärkning av uppföljningen av kostnaderna och effektiviteten • regelbunden granskning av servicenätet och personalresurserna utifrån befolkningsutvecklingen	Bildningssektorns ledningsgrupp
Ekonomisk	Brister i samarbetet mellan välfärdsområdet och kommunen, oklara ansvar eller förändringar i servicestrukturerna leder till tilläggsuppgifter, ökade kostnader eller problem med samordningen av tjänsterna för kommunen.	Inga jämförelseuppgifter.	Samarbetsstrukturerna fungerar som planerat. Modellen för uppföljning av gränssnittstjänster i användning. Avsevärda problem i samarbetet identifieras och behandlas utan fördröjning.	• aktivt påverkansarbete på regional och nationell nivå • samarbete mellan bildningstjänsternas ledning i kommunerna i Västra Nyland • stärkt samarbete och bättre informationsutbyte mellan välfärdsområdet, kommunen och områdets beslutsfattare	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• vi utvecklar systematisk utveckling av gränssnittstjänster • vi stärker gemensamma verksamhetsmodeller • vi klargör ansvar och informationsgången i servicekedjorna • vi identifierar mer systematiskt än tidigare kostnadseffekterna av samarbete	Bildningssektorns ledningsgrupp

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
				• förtydligande av samarbetsstrukturerna, ansvarsfördelningen och uppgiftsfördelningen mellan kommunen och Västra Nylands välfärdsområde					
Operativ	Hot mot och sårbarheter i informationssäkerheten, dataskyddet eller de digitala tjänsternas driftsäkerhet orsakar missbruk av data, informationssäkerhetsincidenter, serviceavbrott eller störningar i sektorns serviceproduktion.	Inga jämförelseuppgifter.	Informationssäkerhets- och dataskyddsutbildningarna genomförs som planerat. Användarrättigheterna kontrolleras varje år. Informationssäkerhets- och dataskyddsincidenter följs upp och rapporteras. Utgångsnivån för riskuppföljningen fastställs under året.	• informationssäkerhet och dataskydd som en del av sektorns beredskapsledning • säkrande av informationssäkerheten i sektorns system och program i samarbete med kommunens ICT-funktioner • stärkande av personalens dataskydds- och ICT-kompetens genom utbildningar, anvisningar och gemensamma verksamhetsmodeller	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• vi stärker personalens medvetenhet om informationssäkerhet och dataskydd genom kontinuerlig utbildning • vi utvecklar rapportering och analys av avvikelser • vi uppdaterar regelbundet sektorns kontinuitets- och beredskapsplaner • vi ser till att riskbedömningarna av de nya systemen genomförs innan de tas i bruk	Bildningssektorns ledningsgrupp och förvaltnings- och utvecklingstjänster

Investeringar

Investeringsobjekt	BU 2027
Inredning av Nissnikuhuset	1 200 000

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Informationssäkerhet och dataskydd	Informationssäkerhets- och dataskyddsincidenter vid behandling av personuppgifter. Orsak: mänskliga misstag, bristande kunskaper i informationssäkerhet, felaktig mottagare, sårbarheter i datasystemen eller cyberattacker. Följd: personuppgifter används olovligt eller går förlorade, verksamheten störs, anseendeskada samt eventuella myndighetsmeddelanden och andra påföljder. Omfattning: betydande.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Kompetensen inom informationssäkerhet och dataskydd stärks inom sektorn och verksamhetssätten för dataskydd förenhetligas. Dataskyddsprocesserna, dokumentationen och verksamhetsmodellerna hålls uppdaterade inom hela sektorn. Samtidigt upprätthålls dataskyddsgruppens kompetens genom regelbunden utbildning. Informationssäkerhetsutbildningarna etableras som en del av den ordinarie årliga verksamheten.

Finsk småbarnspedagogik

Till småbarnspedagogikens olika verksamhetsformer hör daghemsverksamhet, familjedagvård, förskoleundervisning och öppen småbarnspedagogik, inklusive verksamheten i invånarparkerna.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Förebyggande av utanförskap och främjande av välbefinnande
- Fostran till en hållbar livsstil
- Allas Kyrkslätt
- Stärkande av framtidskompetenser
- Likvärdiga möjligheter för kunderna att vara delaktiga
- Utveckling av personalens kompetens och välbefinnande

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

Småbarnspedagogikens verksamhetsbidrag hålls kvar på samma nivå som år 2026.

Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen styrs på ett planerat och kontrollerat sätt. För att uppnå målet om att den privata servicen ska utgöra minst 30 % av småbarnspedagogiken i kommunen ska verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter stärkas. Servicesedelns villkor förbättras genom att höja servicesedelns basvärde från 960 euro till 980 euro. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2027. De ökade kostnaderna har beaktats i den budgetram som kommunstyrelsen har fastställt.

Ersättningen till privata daghem som ordnar förskoleundervisning justeras samtidigt som servicesedelns basvärde höjs den 1 januari 2027. Man har förberett sig på åtgärden i budgeten.

Ändringen av personaldimensioneringen enligt lagen om småbarnspedagogik fortsätter att öka personalkostnaderna. Ändringen trädde i kraft den 1 augusti 2021.

Till följd av förändringarna i personalstrukturen enligt lagen om småbarnspedagogik omvandlas lediga befattningar som barnskötare till befattningar som lärare eller socionom inom småbarnspedagogik i mindre omfattning än planerat på grund av besparingsåtgärderna.

Med hjälp av statsunderstöd fortsätter vi att utveckla pedagogiken inom småbarnspedagogiken samt främja jämställdhet, likabehandling och en inkluderande verksamhetskultur.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Lagen om småbarnspedagogik, som trädde i kraft den 1 september 2018, stärker kvaliteten inom småbarnspedagogiken genom att höja kraven på personalens utbildningsnivå. Senast 2030 ska två tredjedelar av daghemmens fostrings-, undervisnings- och vårdpersonal, jämfört med nuvarande en tredjedel, bestå av lärare och socionomer inom småbarnspedagogik. Minst hälften av denna personal ska vara lärare inom småbarnspedagogik. Lediga befattningar som barnskötare ändras därför till befattningar som lärare eller socionom inom småbarnspedagogik.

Småbarnspedagogikens servicenät bygger på effektiv rumsanvändning och hög beläggningsgrad. Den privata småbarnspedagogikens andel av hela serviceproduktionen styrs på ett planerat och kontrollerat sätt med beaktande av kommunens försörjningsberedskap och vårdnadshavarnas valmöjligheter. Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen är minst 30 %. Den privata småbarnspedagogiken stöds med servicesedel. Verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter stärks genom förbättrade villkor för servicesedeln. Servicesedelns villkor förbättras genom att höja servicesedelns basvärde från 960 euro till 980 euro. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2027. De ökade kostnaderna har beaktats i den budgetram som kommunstyrelsen har fastställt.

Genom samarbete mellan småbarnspedagogiken och vårdnadshavarna stärker vi barnets rätt till hälsa och välbefinnande. Barnens fysiska aktivitet främjas genom att utveckla en motionsinriktad verksamhetskultur inom småbarnspedagogiken samt genom att erbjuda familjer avgiftsfri familjemotionsrådgivning. Åtgärder riktas särskilt till att öka personalens kompetens samt till barn och familjer som rör på sig lite och som behöver stöd för att röra sig mera.

Med hjälp av statsunderstöd fortsätter vi att utveckla pedagogiken inom småbarnspedagogiken för att stärka jämställdhet, likabehandling och en inkluderande verksamhetskultur genom att anställa resursbarnskötare till barngrupperna.

Vi strävar efter att fortsätta ordna läroavtalsutbildningar som leder till yrkesexamen som miljöpedagog och inom idrott, om den statliga finansieringen möjliggör detta. Vi fortsätter Grön Flagg-verksamheten.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet främjar delaktighet, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	Kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken är på minst en god nivå (4). År 2025 var det sammanlagda betyget för kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken 4,4	Direktör för småbarnspedagogik
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen minst 30 %. År 2025 var den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen 26–29 %.	Direktör för småbarnspedagogik
Vi erbjuder en attraktiv och trivsam arbetsplats och är en konkurrenskraftig arbetsgivare. Vår personal mår bra och utvecklar sitt kunnande med framtidsfokus. Vårt ledarskap är högklassigt. Vi säkerställer tillgången på kunnig arbetskraft och skapar möjligheter för arbetssökande och arbetsgivare i Kyrkslätt och på sysselsättningsområdet.	**Personalens behörighetsgrad** Behörighetsgraden bland den lagstadgade pedagogiska personalen inom den kommunala småbarnspedagogiken är 100 procent. I beräkningen ingår vikarier vars anställning varar längre än fem månader. År 2025 var den lagstadgade pedagogiska personalens behörighetsgrad: Lärare inom småbarnspedagogik: 64 % Socionomer inom småbarnspedagogik: 100 % Barnskötare inom småbarnspedagogik: 82 % **Personalstrukturen på daghem** Minst 2/3 av daghemspersonalen är lärare och socionomer inom småbarnspedagogik	Direktör för småbarnspedagogik
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, motion och kultur. I Kyrkslätt finns möjlighet till möten och upplevelser i naturen och på evenemang, både till vardag och fest.	Allas Kyrkslätt – En dag med lärande i naturen är varje barns rätt. Varje barngrupp tillbringar minst en dag med lärande i naturen per vecka. Andel grupper där målet uppnås. Andel grupper för barn under tre år där målet uppnås.	Direktör för småbarnspedagogik

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Småbarnspedagogik					
Antal 0–6-åringar 31.12	2 414	2 628	2 496	2 514	2 928
Andel 0–6-åringar som deltar i småbarnspedagogik, %	74	73	73	73	73
Barn inom kommunal småbarnspedagogik	1 271	1 439	1 348	1 358	1 365
Barn inom privat småbarnspedagogik	509	480	480	480	480
Nettokostnaderna för kommunal småbarnspedagogik, euro/barn	13 980	13 242	13 963	13 999	14 066
Barn som omfattas av hemvårdsstödet 31.12 (fi+sv)	213	373	358	361	363
Nettokostnaderna för småbarnspedagogik € / åldersklassen 0–6-åringar/barn (fi+sv)	11 132	11 144	11 557	11 580	11 620
Antalet 0–6-åringar (fi+sv)	2 839	3 004	2 886	2 909	2 928
Förskoleundervisning					
Antal elever	352	350	385	339	336

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för uppnåendet av verksamhetsbidraget och verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Tjänster inom småbarnspedagogik	direktör för småbarnspedagogik	specialsakkunnig inom småbarnspedagogik

Finska utbildningstjänster

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

Tyngdpunktsområden för verksamheten 2027

- Jämställdhet och likabehandling: vi stärker gemensamma strukturer och processer som främjar jämlika utbildningstjänster i alla skolor.
- Trygghet och gemenskapsanda: vi satsar på stärkande av elevernas delaktighet. Säkerhetsteamet på kommunnivå fortsätter främja säkerheten i samarbete med skolorna och andra samarbetspartner.
- En aktiv och hållbar livsstil: vi etablerar tillsammans med skolorna strukturer och verksamhetssätt som stöder fysisk aktivitet i vardagen under skoldagen. Vi utvecklar arbetssätt som särskilt stöder utvecklingen av svaga läsares läskunnighet i alla läroämnen.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Minskningen i elevantalet inom den grundläggande utbildningen påverkar besättningen av tjänster och allokeringen av personalresurser. Tjänster som blir lediga granskas proaktivt, och personalen planeras enligt servicebehov genom tjänsteöverföringar och genom att utveckla arbetsstrukturer. Så bromsar man ökningen av kostnaderna och säkerställer ändamålsenlig användning av resurser.
- Reformen av stödet för lärande och skolgång påverkar budgetanslagen genom personalresurser, gruppspecifika stödformer, elevspecifika stödformer och administrativt arbete. År 2027 följer vi särskilt upp hur stödstrukturerna fungerar, resurserna räcker till och reformen påverkar jämlikt genomförande av undervisningen.
- Minskningen av de statliga specialunderstöden minskar utbildningstjänsternas inkomster. Projektfinansieringen av S2-undervisningen stöder verkställandet av reformen av lärokursen, stärkandet av den språkmedvetna verksamhetskulturen och utvecklingen av personalens kompetens. I budgeten beaktas kommunens självfinansieringsandel samt etablering av resultaten av projektet som permanent praxis.
- Lösningarna med ersättande lokaler för skolor och framskridandet av byggnadsprojekten påverkar utbildningstjänsternas anslag. I budgeten för år 2027 är man beredd på införande av ändringar i lokalerna, inredning och tryggande av verksamhetens kontinuitet i övergångsskeden när det gäller Nissnikun koulu och Kantvikin koulu. Skolskjutsarna till och från de ersättande lokalerna för Kantvikin koulu kommer att påverka budgeten från och med början av år 2027.
- Upphandlingen av den samlade taxitrafiken för skolskjutsar kommer att påverka budgeten år 2027. Det nya upphandlingsavtalet tas i bruk från och med hösten 2027. Beslut om upphandlingen fattas av bildnings- och välfärdsnämnden.
- Det eventuella genomförandet av jordbyggnadsentreprenaden på Storängsvägen påverkar skolskjutsarna i området samt för budgeten.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Antalet elever i åldern för grundläggande utbildning minskar fortfarande, men antalet elever som behöver elevspecifikt stöd och elever som behöver undervisning i finska som andra språk ökar, och förändringarna i servicebehoven fördelas inte jämnt mellan de olika områdena och skolorna. Förändringen förutsätter proaktiv personal- och servicenätsplanering samt allokering av resurserna så att undervisningens kvalitet och tillgång förblir jämlika i alla skolor.

Ändringarna i lagstiftningen om grundläggande utbildning påverkar ordnandet av undervisningen år 2027. I den lokala verkställigheten förbereder man sig bland annat på läroplansarbetet i anslutning till kunskapsgarantin inom den grundläggande utbildningen, reformen av bedömningen samt preciseringen av bedömningen av lärokursen i den förberedande undervisningen och finska som andra språk. Ändringarna förutsätter gemensamma verksamhetsmodeller, stärkande av personalens kompetens och enhetlighet mellan skolorna.

Utmaningarna med barns och ungas välbefinnande manifesteras i skolorna som förlängd frånvaro, utmaningar med sociala relationer, rastlöshet och försvagad trygghetskänsla. År 2027 stärks den gemenskapliga och trygga verksamhetskulturen, elevernas delaktighet och skolengagemanget inom utbildningstjänsterna. I utbildningstjänsterna fortsätter koordineringen av säkerhetsarbetet i samarbete med skolorna, elev- och studerandevården, välfärdsområdet, polisen och andra samarbetspartner.

Projekten för Lyra, Nissnikuhuset och Kantvikin koulu förändrar lärmiljöerna och verksamhetssätten i vardagen. I lokalprojekten framhävs trygga och fungerande lärmiljöer, ändamålsenlig användning av lokaler och byggande av en gemensam verksamhetskultur. Befintliga möbler utnyttjas, om möjligt, vid inredningen av de nya skolorna. Om befintliga möbler används för ominredning av något objekt rapporteras detta till den behöriga nämnden.

Utvecklingen av personalens kompetens riktas till tyngdpunkterna för år 2027: jämställdhet och jämlikhet, trygghet och social gemenskap, fysisk aktivitet och stärkande av läs- och skrivkunnigheten. Målet är att de gemensamma riktlinjerna blir upprepad praxis i skolornas vardag och jämlika tjänster för alla elever och studerande.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Arligt mål	Ansvar
Vi främjar jämställdhet, likabehandling och integration genom att beakta behoven hos olika befolkningsgrupper.	Elevernas upplevelse av jämlikt bemötande ökar. Utgångsnivå 2026: I elevenkäten upplever 75 % av eleverna i årskurserna 1–3 och 55 % av eleverna i årskurserna 4–9 att det skolan har en vuxen som lyssnar. Vårdnadshavarnas upplevelse att deras barn behandlas jämlikt ökar. Utgångsnivå 2026: I vårdnadshavarenkäten upplever 66 % av vårdnadshavarna att man ingriper i problemsituationer och löser dem konstruktivt.	Utbildningsdirektör
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet främjar delaktighet, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	Elevernas upplevelse av trygghet i skolan ökar. Utgångsnivå 2026: I elevenkäten upplever 84 % av eleverna i årskurserna 1–3 och 83 % av eleverna i årskurserna 4–9 sig trygga i skolan. Vårdnadshavarnas upplevelse av trygghet i skolan ökar. Utgångsnivå 2026: Barnet upplever att skolan är psykiskt trygg 76 %. Barnet upplever att skolan är fysiskt trygg 81 %	Utbildningsdirektör
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, motion och kultur.	Resultaten av Move!-mätningen 2027 visar att andelen elever med låg fysisk funktionsförmåga minskar. Utgångsnivå 2026: resultaten erhålls i slutet av år 2026. Andelen elever i årskurs 5 med svag läsförståelse minskar. Utgångsnivå 2026: 26 %	Utbildningsdirektör

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Grundläggande utbildning					
Antal elever	3 816	3 785	3 633	3 552	3 498
Bruttokostnader euro/elev	11 525	12 372	13 302	13 742	14 094
Externa bruttokostnader euro/elev	7 670	8 624	9 310	9 617	9 863
Gymnasieutbildning					
Antal studerande	548	605	600	600	600
Bruttokostnader euro/studerande	8 150	9 731	9 326*	9 420	9 513
Externa bruttokostnader / elev	6 369	8 038	6 895*	6 964	7 033
Skolskjuts					
Elever som omfattas av skjutsförmånen	593	590	603**	603	603
Kostnader euro / elev	1 711	2 658	2 103**	2 124	2 145

* - kostnadsskillnaderna mellan finskspråkig och svenskspråkig gymnasieutbildning följs aktivt upp.

** - inklusive elever i årskurserna 5–6 som färdas med HRT-resekort till de ersättande lokalerna för Kantvikin koulu

** - inklusive elever i årskurserna 5–6 som färdas med HRT-resekort till de ersättande lokalerna för Kantvikin koulu, eleverna i årskurserna 3–4 skjutsas med gemensam skjuts, och kostnadsberäkningen fås senhösten 2026 efter att konkurrensutsättningen blivit färdig, skolskjutskostnader som hänför sig till de ersättande lokalerna följs från och med 2027 upp med projektkoden

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för uppnåendet av verksamhetsbidraget och verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Finska utbildningstjänster	utbildningsdirektör	utbildningschef
Investeringsprojekt 9864, Inredning av Nissnikuhuset	utbildningsdirektör	utbildningschef

Svenska nämnden för fostran och utbildning

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**1 148 868**	**1 077 654**	**1 077 654**	**1 099 207**	**1 121 191**
Försäljningsintäkter	374 321	331 444	331 444	338 073	344 834
Avgiftsintäkter	596 098	569 210	569 210	580 594	592 206
Stöd och bidrag	163 382	172 000	172 000	175 440	178 949
Övriga verksamhetsintäkter	15 067	5 000	5 000	5 100	5 202
Verksamhetskostnader	**-14 966 815**	**-15 854 188**	**-15 207 067**	**-15 504 409**	**-15 807 704**
Personalkostnader	-11 523 111	-12 250 111	-11 943 502	-12 179 276	-12 419 771
Löner och arvoden	-9 352 934	-9 953 024	-9 793 627	-9 989 497	-10 189 288
Lönebikostnader	-2 170 177	-2 297 087	-2 149 875	-2 189 779	-2 230 483
Köp av tjänster	-2 317 468	-2 209 769	-2 328 212	-2 374 774	-2 422 269
Material, förnödenheter och varor	- 730 872	- 973 237	- 511 237	- 521 461	- 531 888
Bidrag	- 206 983	- 213 981	- 193 981	- 194 161	- 194 345
Övriga verksamhetskostnader	- 188 381	- 207 090	- 230 135	- 234 737	- 239 431
Verksamhetsbidrag	**-13 817 947**	**-14 776 534**	**-14 129 413**	**-14 405 202**	**-14 686 513**
Interna utgifter totalt	-5 865 780	-4 916 556	-6 429 849	-6 558 445	-6 689 612
varav:					
Städtjänster	- 497 169	- 482 777	- 527 581	- 538 133	- 548 896
Hyror för byggnader	-2 935 196	-3 502 339	-4 856 254	-4 953 377	-5 052 443
Kosthållstjänster	-1 118 864	- 931 440	-1 046 014	-1 066 935	-1 088 273
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	- 331	- 350	- 335	- 340	- 344

Specifikation enligt servicegrupp

Svensk småbarnspedagogik	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	513 244	459 210	459 210	468 394	477 762
Externa verksamhetsutgifter	-4 955 767	-5 384 999	-5 384 999	-5 487 934	-5 592 933
Verksamhetsbidrag	**-4 442 523**	**-4 925 789**	**-4 925 789**	**-5 019 540**	**-5 115 171**
interna verksamhetsutgifter	-1 294 369	-1 362 808	-1 476 647	-1 506 180	-1 536 303

Svenska utbildningstjänster	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	635 624	618 444	618 444	630 813	643 429
Externa verksamhetsutgifter	-10 011 048	-10 469 189	-9 822 068	-10 016 475	-10 214 771
Verksamhetsbidrag	**-9 375 424**	**-9 850 745**	**-9 203 624**	**-9 385 662**	**-9 571 342**
interna verksamhetsutgifter	-4 571 441	-3 553 748	-4 953 202	-5 052 265	-5 153 309

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Tjänster inom småbarnspedagogik	78,26	83,18	80,05	80,05	80,05
Utbildningstjänster	122,87	121,30	121,30	121,30	121,30
Totalt	**201,13**	**204,48**	**201,35**	**201,35**	**201,35**

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Otillräckliga resurser i förhållande till servicebehovet och sektorns skyldigheter • ökat servicebehov eller nya förpliktelser som det inte har reserverats tillräckliga resurser för • minskad statlig finansiering och minskade skatteinkomster för kommunen • den eftersträvade befolkningsökningen uteblir samtidigt som servicebehovet inte minskar i motsvarande takt	Inga jämförelseuppgifter.	Budgetutfall. Framsteg i åtgärderna i servicenätsplanen. Tillräckliga personalresurser i förhållande till servicebehovet. Utgångsnivån fastställs under år 2027.	• ett förutseende och välfungerande servicenät samt en uppdaterad servicenätsplan • långsiktig planering av tjänsterna och ett förutseende ledarskap • en förändringsinriktad verksamhetskultur som främjar samarbete • ansvarsfullt och självständigt arbete samt stöd för arbetet på alla nivåer i organisationen	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• utveckling av prognostiseringen av servicebehovet som en del av verksamhets- och ekonomiplaneringen • förstärkning av uppföljningen av kostnaderna och effektiviteten • regelbunden granskning av servicenätet och personalresurserna utifrån befolkningsutvecklingen	Bildningssektorns ledningsgrupp
Ekonomisk	Brister i samarbetet mellan välfärdsområdet och kommunen, oklara ansvar eller förändringar i servicestrukturerna leder till tilläggsuppgifter, ökade kostnader eller problem med samordningen av tjänsterna för kommunen.	Inga jämförelseuppgifter.	Samarbetsstrukturerna fungerar som planerat. Modellen för uppföljning av gränssnittstjänster i användning. Avsevärda problem i samarbetet identifieras och behandlas utan fördröjning.	• aktivt påverkansarbete på regional och nationell nivå • samarbete mellan bildningstjänsternas ledning i kommunerna i Västra Nyland • stärkt samarbete och bättre informationsutbyte mellan välfärdsområdet, kommunen och områdets beslutsfattare	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• vi utvecklar systematisk utveckling av gränssnittstjänster • vi stärker gemensamma verksamhetsmodeller • vi klargör ansvar och informationsgången i servicekedjorna • vi identifierar mer systematiskt än tidigare kostnadseffekterna av samarbete	Bildningssektorns ledningsgrupp

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
				• förtydligande av samarbetsstrukturerna, ansvarsfördelningen och uppgiftsfördelningen mellan kommunen och Västra Nylands välfärdsområde					
Operativ	Hot mot och sårbarheter i informationssäkerheten, dataskyddet eller de digitala tjänsternas driftsäkerhet orsakar missbruk av data, informationssäkerhetsincidenter, serviceavbrott eller störningar i sektorns serviceproduktion.	Inga jämförelseuppgifter.	Informationssäkerhets- och dataskyddsutbildningarna genomförs som planerat. Användarrättigheterna kontrolleras varje år. Informationssäkerhets- och dataskyddsincidenter följs upp och rapporteras. Utgångsnivån för riskuppföljningen fastställs under året.	• informationssäkerhet och dataskydd som en del av sektorns beredskapsledning • säkrande av informationssäkerheten i sektorns system och program i samarbete med kommunens ICT-funktioner • stärkande av personalens dataskydds- och ICT-kompetens genom utbildningar, anvisningar och gemensamma verksamhetsmodeller	Inga jämförelseuppgifter.	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**	Inga jämförelseuppgifter.	• vi stärker personalens medvetenhet om informationssäkerhet och dataskydd genom kontinuerlig utbildning • vi utvecklar rapportering och analys av avvikelser • vi uppdaterar regelbundet sektorns kontinuitets- och beredskapsplaner • vi ser till att riskbedömningarna av de nya systemen genomförs innan de tas i bruk	Bildningssektorns ledningsgrupp och förvaltnings- och utvecklingstjänster

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Informationssäkerhet och dataskydd	Informationssäkerhets- och dataskyddsincidenter vid behandling av personuppgifter. Orsak: mänskliga misstag, bristande kunskaper i informationssäkerhet, felaktig mottagare, sårbarheter i datasystemen eller cyberattacker. Följd: personuppgifter används olovligt eller går förlorade, verksamheten störs, anseendeskada samt eventuella myndighetsmeddelanden och andra påföljder. Omfattning: betydande.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Kompetensen inom informationssäkerhet och dataskydd stärks inom sektorn och verksamhetssätten för dataskydd förenhetligas. Dataskyddsprocesserna, dokumentationen och verksamhetsmodellerna hålls uppdaterade inom hela sektorn. Samtidigt upprätthålls dataskyddsgruppens kompetens genom regelbunden utbildning. Informationssäkerhetsutbildningarna etableras som en del av den ordinarie årliga verksamheten.

Svensk småbarnspedagogik

Till småbarnspedagogikens olika verksamhetsformer hör daghemsverksamhet, familjedagvård, förskoleundervisning och öppen småbarnspedagogik, inklusive verksamheten i invånarparkerna.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Förebyggande av utanförskap och främjande av välbefinnande
- Fostran till en hållbar livsstil
- Allas Kyrkslätt
- Stärkande av framtidskompetenser
- Likvärdiga möjligheter för kunderna att vara delaktiga
- Utveckling av personalens kompetens och välbefinnande

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen styrs på ett planerat och kontrollerat sätt. För att uppnå målet om att den privata servicen ska utgöra minst 30 % av småbarnspedagogiken i kommunen ska verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter stärkas. Servicesedelns villkor förbättras genom att höja servicesedelns basvärde från 960 euro till 980 euro. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2027. De ökade kostnaderna har beaktats i den budgetram som kommunstyrelsen har fastställt.

Ersättningen till privata daghem som ordnar förskoleundervisning justeras samtidigt som servicesedelns basvärde höjs den 1 januari 2027. Man har förberett sig på åtgärden i budgeten.

Ändringen av personaldimensioneringen enligt lagen om småbarnspedagogik fortsätter att öka personalkostnaderna. Ändringen trädde i kraft den 1 augusti 2021.

Till följd av förändringarna i personalstrukturen enligt lagen om småbarnspedagogik omvandlas lediga befattningar som barnskötare till befattningar som lärare eller socionom inom småbarnspedagogik i mindre omfattning än planerat på grund av besparingsåtgärderna.

Pedagogiken inom småbarnspedagogiken utvecklas vidare genom statsunderstöd för att förverkliga jämställdhet, jämlikhet och en inkluderande verksamhetskultur.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Lagen om småbarnspedagogik, som trädde i kraft den 1 september 2018, stärker kvaliteten inom småbarnspedagogiken genom att höja kraven på personalens utbildningsnivå. Senast 2030 ska två tredjedelar av daghemmens fostrings-, undervisnings- och vårdpersonal, jämfört med nuvarande en tredjedel, bestå av lärare och socionomer inom småbarnspedagogik. Minst hälften av denna personal ska vara lärare inom småbarnspedagogik. Lediga befattningar som barnskötare ändras därför till befattningar som lärare eller socionom inom småbarnspedagogik.

Småbarnspedagogikens servicenät bygger på effektiv rumsanvändning och hög beläggningsgrad. Den privata småbarnspedagogikens andel av hela serviceproduktionen styrs på ett planerat och kontrollerat sätt med beaktande av kommunens försörjningsberedskap och vårdnadshavarnas valmöjligheter. Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceutbudet är minst 30 %. Den privata småbarnspedagogiken stöds med servicesedel. Verksamhetsförutsättningarna för privata serviceproducenter stärks genom förbättrade villkor för servicesedeln. Servicesedelns villkor förbättras genom att höja servicesedelns basvärde från 960 euro till 980 euro. Ändringarna höjer kostnaderna för servicesedeln från och med 1.1.2027. De ökade kostnaderna har beaktats i den budgetram som kommunstyrelsen har fastställt.

Genom samarbete mellan småbarnspedagogiken och vårdnadshavarna stärker vi barnets rätt till hälsa och välbefinnande. Barnens fysiska aktivitet främjas genom att utveckla en motionsinriktad verksamhetskultur inom småbarnspedagogiken samt genom att erbjuda familjer avgiftsfri 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 som behöver stöd för att röra sig mera.

Med hjälp av statsunderstöd fortsätter vi att utveckla pedagogiken inom småbarnspedagogiken för att stärka jämställdhet, likabehandling och en inkluderande verksamhetskultur genom att anställa resursbarnskötare till barngrupperna.

Vi strävar efter att fortsätta ordna läroavtalsutbildningar som leder till yrkesexamen som miljöpedagog och inom idrott, om den statliga finansieringen möjliggör detta. Vi fortsätter Grön Flagg-verksamheten.

Vi fortsätter att stärka den svenska lärstigen genom aktivt samarbete och genom att vidareutveckla ledarskapet med målet att synliggöra en enhetlig lärstig. Vi värnar om vårt modersmål och fungerar som språkliga förebilder i våra olika yrkesroller. Vi samarbetar aktivt med undervisningen.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet främjar delaktighet, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	Kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken är på minst en god nivå (4). År 2025 var det sammanlagda betyget för kundnöjdheten inom småbarnspedagogiken 4,6.	Direktör för småbarnspedagogik
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	Den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen minst 30 %. År 2025 var den privata småbarnspedagogikens andel av serviceproduktionen 23–24 %.	Direktör för småbarnspedagogik
Vi erbjuder en attraktiv och trivsam arbetsplats och är en konkurrenskraftig arbetsgivare. Vår personal mår bra och utvecklar sitt kunnande med framtidsfokus. Vårt ledarskap är högklassigt. Vi säkerställer tillgången på kunnig arbetskraft och skapar möjligheter för arbetssökande och arbetsgivare i Kyrkslätt och på sysselsättningsområdet.	**Personalens behörighetsgrad** Behörighetsgraden bland den lagstadgade pedagogiska personalen inom den kommunala småbarnspedagogiken är 100 procent. I beräkningen ingår vikarier vars anställning varar längre än fem månader. År 2025 var den lagstadgade pedagogiska personalens behörighetsgrad: Lärare inom småbarnspedagogik: 73–74 % Socionomer inom småbarnspedagogik: 100 % Barnskötare inom småbarnspedagogik: 58–60 % **Personalstrukturen på daghem** Minst 2/3 av daghemspersonalen är lärare och socionomer inom småbarnspedagogik	Direktör för småbarnspedagogik
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, motion och kultur. I Kyrkslätt finns möjlighet till möten och upplevelser i naturen och på evenemang, både till vardag och fest.	Allas Kyrkslätt – En dag med lärande i naturen är varje barns rätt. Varje barngrupp tillbringar minst en dag med lärande i naturen per vecka. Andel grupper där målet uppnås. Andel grupper för barn under tre år där målet uppnås.	Direktör för småbarnspedagogik

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Småbarnspedagogik					
Antal 0–6-åringar 31.12	425	376	390	395	401
Andel 0–6-åringar som deltar i småbarnspedagogik, %	86	87	87	87	87
Barn inom kommunal småbarnspedagogik	283	250	265	268	272
Barn inom privat småbarnspedagogik	83	87	83	83	83
Nettokostnaderna för kommunal småbarnspedagogik, euro/barn	13 118	16 033	14 858	14 839	14 797
Barn som omfattas av hemvårdsstödet 31.12 (fi+sv)	213	373	358	361	363
Nettokostnaderna för småbarnspedagogik € / åldersklassen 0–6-åringar/barn (fi+sv)	11 132	11 114	11 557	11 580	11 620
Antalet 0–6-åringar (fi+sv)	2 839	3 004	2 886	2 909	2 928
Förskoleundervisning					
Antal elever	54	65	72	67	50

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för uppnåendet av verksamhetsbidraget och verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Tjänster inom småbarnspedagogik	Direktör för småbarnspedagogik	Specialsakkunnig inom småbarnspedagogik

Svenska utbildningstjänster

De svenska utbildningstjänsterna består av svenskspråkig grundläggande utbildning, undervisning som förbereder för grundläggande utbildning, gymnasieutbildning, undervisningen i det egna modersmålet som kompletterar den grundläggande utbildningar, morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolelever och klubbverksamhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Jämställdhet och likabehandling

Vi stärker gemensamma strukturer och processer som främjar likabehandling samt jämlika utbildningstjänster i alla skolor.

Trygghet och gemenskapsanda

Vi satsar på stärkande av elevernas delaktighet. Säkerhetsteamet för hela kommunen fortsätter främja säkerheten i samarbete med skolorna och andra samarbetspartner.

En aktiv och hållbar livsstil

Vi utvecklar tillsammans med skolorna strukturer och verksamhetsmodeller som stöder motion under skoldagen Vi utvecklar arbetssätt som särskilt stöder utvecklingen av läskunnigheten hos elever med svag läskunnighet i alla läroämnen.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Minskningen i elevantalet inom den grundläggande utbildningen påverkar besättningen av tjänster och allokeringen av personalresurser. Befattningar granskas proaktivt, och personalresurser styrs enligt servicebehov genom tjänsteöverföringar och utveckling av uppgiftsstrukturer. Så bromsar man upp kostnaderna genom att använda resurserna ändamålsenligt.
- Reformerna av stödet för lärande och skolgång påverkar budgetanslagen genom personalresurser, gruppspecifika stödformer, elevspecifika stödformer och administrativt arbete. År 2027 följer vi upp hur stödåtgärderna fungerar, utfallet av allokeringen av resurserna och inverkningarna av reformen på genomförande av jämlik undervisning.
- Nedskärningen av statligt specialunderstöd minskar utbildningstjänsternas intäkter.
- De tillfälliga rumslösningarna för Kyrkslätts gymnasium och framskridandet av byggprojektet för Lyra påverkar utbildningstjänsternas anslag. I budgeten för år 2027 reserveras tillgångar för att ta i bruk och inreda gymnasiets nya lokaler.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Elevantalet inom den grundläggande utbildningen minskar fortfarande samtidigt som antalet elever som behöver individuellt stöd ökar. Utvecklingen förutsätter proaktiv personalplanering och utveckling och allokering av resurser för servicenätet. Genom detta säkerställs att undervisningens kvalitet och tillgänglighet hålls jämlika i alla skolor.

Ändringarna i lagstiftningen om grundläggande utbildning påverkar ordnandet av undervisningen år 2027. Lokalt förbereder man sig bland annat på läroplansarbetet i anslutning till kunskapsgarantin inom den grundläggande utbildningen samt preciseringen av bedömningen av lärokursen i den förberedande undervisningen och svenska som andra språk. Ändringarna förutsätter gemensamma verksamhetsmodeller, starkare kompetens bland personalen och enhetlighet mellan skolorna.

I skolorna manifesteras utmaningarna med barns och ungas välbefinnande som problematisk frånvaro, svårigheter i sociala relationer, oro och svagare trygghetskänsla. År 2027 stärker utbildningstjänsterna en trygg verksamhetskultur som främjar gemenskapsandan, elevernas delaktighet och deras kontakt med skolan. Utbildningstjänsterna fortsätter samordningen av säkerhetsarbetet i samarbete med skolorna, elev- och studerandevården, välfärdsområdet, polisen och andra samarbetspartner.

Bildningens hus Lyra förändrar gymnasiets lärmiljö och de dagliga rutinerna. I dessa lokaler betonas särskilt trygga och funktionella lärmiljöer, ändamålsenlig användning av lokalerna och vikten av byggandet av en gemensam verksamhetskultur.

Utvecklingen av personalens kompetens stöder prioriteringarna för år 2027: jämställdhet och jämlikhet, trygghet och social gemenskap, fysisk aktivitet och stärkande av läs- och skrivkunnigheten. Målet är att de gemensamma riktlinjerna verkställs i skolans vardag och i arbetsmetoderna samt i jämlika tjänster för alla elever och studerande.

Upphandlingen av den samlade taxitrafiken för skolskjutsar och dess konsekvenser för budgeten år 2027. Det nya upphandlingsavtalet tas i bruk från och med hösten 2027. Upphandling Bildnings- och välfärdsnämnden.

Det eventuella genomförandet av jordbyggnadsentreprenaden på Storängsvägen och dess konsekvenser för skolskjutsarna i området samt för budgeten.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi främjar jämställdhet, likabehandling och integration genom att beakta behoven hos olika befolkningsgrupper.	Elevernas upplevelse av jämlikt bemötande ökar. Utgångsnivå 2026: I elevenkäten upplever 83 % av eleverna i årskurserna 1–3 och 65 % av eleverna i årskurserna 4–9 att det skolan har en vuxen som lyssnar. Vårdnadshavarnas upplevelse att deras barn behandlas jämlikt ökar. Utgångsnivå 2026: I vårdnadshavarenkäten upplever 66 % av vårdnadshavarna att man ingriper i problemsituationer och löser dem konstruktivt.	Utbildningschefen
Vi främjar ett gott liv och en smidig vardag för kommuninvånare i alla åldrar genom lättillgängliga och högklassiga offentliga tjänster. Kommunens verksamhet främjar delaktighet, och vi utvecklar den tillsammans med kommuninvånarna och våra samarbetspartner.	Elevernas upplevelse av trygghet i skolan ökar. Utgångsnivå 2026: I elevenkäten upplever 84 % av eleverna i årskurserna 1–3 och 83 % av eleverna i årskurserna 4–9 sig trygga i skolan. Vårdnadshavarnas upplevelse av trygghet i skolan ökar. Utgångsnivå 2026: Barnet upplever att skolan är psykiskt trygg 76 %. Barnet upplever att skolan är fysiskt trygg 81 %	Utbildningschefen
Vi inspirerar kommuninvånarna till en aktiv livsstil, motion och kultur.	Resultaten av Move!-mätningen visar att andelen elever med svag fysisk funktionsförmåga har minskat. Resultaten från mätningarna 2026 blir tillgängliga först i slutet av år 2026. Enligt resultaten av enkäten Hälsa i skolan åren 2025 och 2026 är levnadssätten bland svenskspråkiga elever och studerande i Kyrkslätt i genomsnitt svagare än bland finskspråkiga. Skillnaderna syns i flera delområden som gäller välbefinnande, såsom mängden sömn och sömnkvaliteten, skollunch och frukost, fysisk aktivitet och användning av rusmedel (se separat sammandrag).	Utbildningschefen

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Grundläggande utbildning					
Antal elever	819	810	750	718	677
Bruttokostnader euro/elev	13 893	13 580	15 810	16 680	17 589
Externa bruttokostnader euro/elev	9 345	9 513	10 553	11 134	11 926
Gymnasieutbildning					
Antal studerande	210	200	210	210	210
Bruttokostnader euro/studerande	11 849	13 816	12 583	12 709	12 836
Externa bruttokostnader / elev	8 018	10 331	7 960	8 039	8 120
Skolskjuts					
Elever som omfattas av skjutsförmånen	360	385	350	350	340
Kostnader euro / elev	1 181	1 519	1 314	1 327	1 380

* - kostnadsskillnaderna mellan den svenskspråkiga och finskspråkiga gymnasieutbildningen följs aktivt upp.

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för uppnåendet av verksamhetsbidraget och verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Svenska utbildningstjänster	Utbildningschefen	Utbildningsdirektör



Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

Kommunutvecklingssektorn

Kommunutvecklingsnämnden
Nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor
Byggnads- och miljönämnden
Nämnden för lokaltjänster

KIRKKONUMMI
KYRKSLÄTT

Kommunutvecklingssektorn

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**7 376 737**	**6 960 171**	**5 836 375**	**5 953 103**	**6 072 165**
Försäljningsintäkter	1 333 780	996 845	753 723	768 798	784 174
Avgiftsintäkter	1 402 267	1 150 000	1 342 000	1 368 840	1 396 217
Stöd och bidrag	84 116	0	39 000	39 780	40 576
Övriga verksamhetsintäkter	4 556 575	4 813 326	3 701 652	3 775 685	3 851 198
Verksamhetskostnader	**-45 746 023**	**-46 094 611**	**-47 272 764**	**-45 956 767**	**-46 382 876**
Personalkostnader	-11 744 192	-12 335 862	-12 436 481	-12 681 994	-12 932 429
Löner och arvoden	-9 551 465	-10 001 628	-10 193 776	-10 397 652	-10 605 605
Lönebikostnader	-2 192 727	-2 334 235	-2 242 705	-2 284 342	-2 326 824
Köp av tjänster	-20 054 998	-18 683 092	-19 809 292	-19 255 478	-19 706 578
Material, förnödenheter och varor	-5 861 035	-6 845 547	-6 702 181	-6 836 225	-6 972 937
Bidrag	- 272 258	- 350 000	- 340 000	- 340 000	- 340 000
Övriga verksamhetskostnader	-7 813 540	-7 880 110	-7 984 810	-6 843 070	-6 430 932
Verksamhetsbidrag	**-38 368 886**	**-39 134 440**	**-41 436 389**	**-40 003 664**	**-40 310 711**
Interna intäkter totalt	**35 431 684**	**34 531 801**	**38 107 257**	**39 001 409**	**39 781 437**
Interna utgifter totalt	**-1 726 039**	**-1 850 602**	**-2 036 965**	**-2 077 705**	**-2 119 261**
varav:					
Städtjänster	-92 599	-71 828	-70 045	-71 446	-72 875
Hyror för byggnader	-1 108 430	-1 778 774	-1 966 920	-2 006 259	-2 046 386
Kosthållstjänster	- 845	0	0	0	0
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	- 919	- 927	- 983	- 943	- 945

**I talen kommunutvecklingssektorn utom AN-tjänsterna och vattenförsörjningsverket*

Kommunutvecklingssektorn har till uppgift att ansvara för utvecklingen av kommunens livskraft och konkurrenskraft och för de partnerskap som anknyter till den, ordnandet av sysselsättningstjänster samt utvecklingen och koordineringen av företagstjänster. Kommunutvecklingssektorns uppgift är därtill att skapa förutsättningar för smidig trafik, bra boende och konkurrenskraftigt företagande. Målet är en trivsam, högklassig och ekologiskt hållbar livsmiljö och byggd miljö, som värnar om de lokala kultur-, miljö- och naturvärdena.

Sektorn producerar alla kommunala tjänster i anslutning till byggd och obebyggd miljö, det vill säga planering av markanvändning och planläggning, trafikplanering, försäljning och utarrendering av mark, upprätthållande av geoinformation och kartmaterial, planering och byggande av kommunalteknik, underhåll och reparation av byggnader och allmänna områden, vattenförsörjning, byggnadstillsyn och miljövård. Dessutom hör städ- och kosthållstjänster till sektorns uppgiftsområde.

Kommunutvecklingsnämnden

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**2 607 974**	**2 109 500**	**2 121 500**	**2 163 930**	**2 207 209**
Försäljningsintäkter	1 123 059	811 500	581 500	593 130	604 993
Avgiftsintäkter	345 514	210 000	402 000	410 040	418 241
Stöd och bidrag	84 116	0	0	0	0
Ovriga verksamhetsintäkter	1 055 284	1 088 000	1 138 000	1 160 760	1 183 975
Verksamhetskostnader	**-17 891 914**	**-16 617 846**	**-17 377 940**	**-16 769 464**	**-17 164 806**
Personalkostnader	-4 099 011	-4 516 754	-4 413 948	-4 501 092	-4 589 978
Löner och arvoden	-3 340 453	-3 675 033	-3 618 432	-3 690 800	-3 764 616
Lönebikostnader	- 758 558	- 841 721	- 795 516	- 810 292	- 825 362
Köp av tjänster	-12 924 018	-11 079 592	-11 967 592	-11 256 944	-11 548 080
Material, förnödenheter och varor	- 487 418	- 580 200	- 559 900	- 571 098	- 582 513
Bidrag	- 185 055	- 245 000	- 245 000	- 245 000	- 245 000
Ovriga verksamhetskostnader	- 196 412	- 196 300	- 191 500	- 195 330	- 199 235
Verksamhetsbidrag	**-15 283 940**	**-14 508 346**	**-15 256 440**	**-14 605 534**	**-14 957 597**
Interna intäkter totalt	**730 823**	**1 115 400**	**1 115 400**	**1 137 708**	**1 160 462**
Interna utgifter totalt	**- 635 492**	**- 646 727**	**- 705 055**	**- 719 156**	**- 733 539**
varav:					
Städtjänster	-69 168	-32 204	-33 014	-33 674	-34 348
Hyror för byggnader	- 562 304	- 614 523	- 672 041	- 685 482	- 699 191
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	- 366	- 344	- 362	- 344	- 351

Specifikation enligt servicegrupp

Infratjänster	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	1 469 706	816 000	798 000	813 960	830 239
Externa verksamhetsutgifter	-5 669 449	-6 293 769	-6 185 252	-6 304 166	-6 425 451
Verksamhetsbidrag	**-4 199 744**	**-5 477 769**	**-5 387 252**	**-5 490 206**	**-5 595 212**
interna verksamhetsintäkter	729 143	1 115 400	1 115 400	1 137 708	1 160 462
interna verksamhetsutgifter	-2 289	-61 543	- 121 918	- 124 356	- 126 844

Livskraft (STN)	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	1 123 900	1 280 000	1 310 000	1 336 200	1 362 924
Externa verksamhetsutgifter	-2 701 400	-2 920 660	-3 041 849	-3 102 154	-3 163 661
Verksamhetsbidrag	**-1 577 500**	**-1 640 660**	**-1 731 849**	**-1 765 954**	**-1 800 737**
interna verksamhetsintäkter	1 680	0	0	0	0
interna verksamhetsutgifter	-5 202	-18 960	-46 845	-47 781	-48 736

Kollektivtrafik	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Externa verksamhetsintäkter	13 474	12 000	12 000	12 240	12 485
Externa verksamhetsutgifter	-8 769 668	-6 820 000	-7 512 000	-6 712 240	-6 912 485
Verksamhetsbidrag	**-8 756 194**	**-6 808 000**	**-7 500 000**	**-6 700 000**	**-6 900 000**
interna verksamhetsutgifter	- 295 874	- 301 158	- 259 527	- 264 718	- 270 012

Kommunutvecklingsnämndens uppgift är att svara för produktion av planläggnings- och trafiksystemtjänster, tomttjänster, geoinformationstjänster, sektorns gemensamma förvaltningstjänster samt infratjänsternas investerings- och underhållstjänster samt producera idrottstjänsterna de underhållsuppgifter av idrotts- och friluftsområden de beställt.

Kommunutvecklingsnämnden svarar också för näringstjänsterna samt kommunens allmänna områden samt jord- och skogslägenheter.

Nämndens budget inbegriper också anslagen för kollektivtrafiken. Kommunens kollektivtrafikmyndighet är HRT.

Av nämndens anslag delas bidrag år 2027 till enskilda vägar och talkobidrag för ansökan av kommuninvånare och samfund för förbättring av miljön på allmänna områden och för grundlig renovering av ungdomsförenings- och föreningshus samt FBK-fastigheter.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

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

- Genomförande av planprojekten i enlighet med målen i kommunstrategin, planläggningsprogrammet och utvecklingsbilden för markanvändningen. Dessutom kan planläggningsinitiativ som gäller planprojekt av särskild betydelse för näringspolitiken behandlas skyndsamt även vid andra tidpunkter än i samband med det ordinarie beslutsfattandet om planläggningsprogrammet.
- Utöver planläggning för småhus ska planläggningen också möjliggöra trivsamt och högklassigt boende för seniorer nära service.
- Markanvändningsavtal och tomtöverlåtelse genomförs enligt planläggningsprogrammet och målen för tomtförsäljning.
- Säkerställande av förutsättningarna för genomförande av MBT-planen och MBT-avtalet för Helsingforsregionen i planläggningen och genom främjande av bostadsproduktionen.
- Prioritering av infrainvesteringarna i enlighet med principerna i programmet för hållbar kommunekonomi.
- Genom underhåll och skötsel säkerställs en trygg omgivning och man strävar efter att bevara den byggda egendomens värde
- Främjande av HINKU verksamhetsplan och energibesparing, genomförande av åtgärderna i Kyrkslätts 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 bland annat i upphandlingarna. Budgetförslagets investeringsdel omfattar anslag för följande åtgärder enligt SECAP-planen:
    - Man övergår till LED-belysning i kommunens ute- och gatubelysning (investeringsprojekt)
    - Genomförande av programmet för främjande av gång och cykling (investeringsprojekt).
    - Främjande av cirkulär ekonomi i entreprenader (investeringsprojekt)

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

- Personalkostnaderna har budgeterats i enlighet med den befintliga personalen. Lönerna ökar i enlighet med kommunbranschens avtalsförhöjningar.
- Den allmänna ökningen av kostnadsnivån påverkar kostnaderna för köp av tjänster. Ökningen har varit måttlig. Majoriteten av nämndens tjänsteinköp utgörs av kostnader för entreprenadavtal gällande underhåll av gator och allmänna områden. I de nuvarande entreprenaderna är kostnaderna mer förutsägbara än i tidigare avtal, och väderförhållandenas inverkan på kostnaderna är mindre.
- I och med nybyggandet ökar de områden som ska underhållas och behovet av anslag för underhållet årligen.
    - Underhållets anslag har också riktats till dagvattensystemen. Det finns avsevärd reparationsskuld beträffande dagvattensystemen och det finns betydande risker kopplade till deras funktion.
- Bostadsbyggbranschens konjunkturutsikter är fortsättningsvis osäkra, vilket i viss mån påverkar nämndens intäkter (avgifts- och försäljningsintäkter).
- Kollektivtrafikens anslagsreservering har gjorts i enlighet med HRT:s styrelses förslag till ekonomi- och verksamhetsplan. För kommunandelen har reserverats 7,5 miljoner euro.
    - Kommunandelen som Kyrkslätt betalar HRT beror bland annat på passagerarmängderna, biljettpriserna och kostnadsutvecklingen. De ökade infrakostnaderna avspeglas i Kyrkslätts kommunandel.
    - Enligt det utkast till verksamhets- och ekonomiplan som HRT:s styrelse har lagt fram uppgår den fakturerbara kommunandelen för Kyrkslätt till 7,5 miljoner euro år 2027, 6,7 miljoner euro år 2028 och 6,9 miljoner euro år 2029.
    - Kyrkslätts kommunandel (före avdrag för överskott från tidigare år) uppgår till 8,3 miljoner euro år 2027, 7,7 miljoner euro år 2028 och cirka 7,7 miljoner euro år 2029. Kyrkslätt beräknas ha kvar 2,410 milj. euro kommunvist överskott i slutet av år 2025 (HRT:s delårsöversikt 3/2026). I sitt preliminära förslag till verksamhets- och ekonomiplan har HRT föreslagit att de ackumulerade överskotten används under åren 2027–2029. Överskottet minskar årligen den kommunandel som Kyrkslätt ska betala.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Hösten 2026 väntas riksdagen fatta beslut om en reform av lagen om områdesanvändning. Dessutom har bygglagen, som trädde i kraft i början av 2025, samt lagen om datasystemet för den byggda miljön medfört nya krav på verksamheten och ökade kostnader för informationssystem. Även en reform av bestämmelserna om genomförande av planer och underhåll är under beredning, vilket kan medföra betydande förändringar i verksamheten. Målet är att de reviderade lagarna ska träda i kraft i början av år 2028. Lagberedningen följs noggrant, och under år 2027 förbereder kommunen sig vid behov för de kommande förändringarna, bland annat genom att utarbeta det markpolitiska program som den nya lagen förutsätter.

Kommunutvecklingssektorns förvaltning och kommunutvecklingsnämnden

Anslagen för kommunutvecklingssektorns gemensamma förvaltning och kommunutvecklingsnämnden inkluderar förvaltningens personal- och övriga kostnader och med dem jämförbara andra kostnader. Anslagen omfattar nämndens sammanträden, utbildningar och övriga kostnader.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi växer planmässigt och kontrollerat. Vi planlägger naturnära, trivsamma och trygga bostadsområden med fokus på småhusboende. Vårt serviceutbud svarar mot den ökande och åldrande befolkningens behov.	Förverkligande av målen enligt kommunstrategin och planläggningsprogrammet: mängden ny bostadsbyggrätt i detaljplanerna som godkänts under året är 39 000 v-m^2. Mätare: ja/nej	Kommunarkitekten
Vi växer planmässigt och kontrollerat. Vi planlägger naturnära, trivsamma och trygga bostadsområden med fokus på småhusboende. Vårt serviceutbud svarar mot behoven hos en växande och åldrande befolkning.	Mängden ny bostadsbyggrätt på egnahems-, par- och radhustomter och gruppbyggnadsobjekt som godkänts under året är 2/3 av målet för året (39 000 v-m^2), dvs. minst 26 500 v-m^2. Mätare: ja/nej	Kommunarkitekten
Vårt kommuncentrum är en levande mötesplats där människor trivs och som är känd såväl för sina evenemang som för sitt omfattande serviceutbud.	Förnyandet av detaljplanerna i kommuncentrum framskrider: Detaljplanen för Villa Hagas park godkänns i fullmäktige (början av år 2027) Mätare: ja/nej	Kommunarkitekten
Vi är en företagar- och företagsvänlig kommun som säkerställer goda förutsättningar för företagens verksamhet och tillväxt. Vi lockar aktivt och målmedvetet nya företag och säkerställer näringslivets livskraft. Vi främjar närproduktion av mat.	För näringsverksamhetens behov planläggs minst 15 000 v-m^2 ny byggrätt i året Mätare: ja/nej	Kommunarkitekten
I Kyrkslätt finns mångsidigt och högklassigt boende för personer i alla åldrar – nära naturen, havet och sjöar.	Målet är att årligen överlåta minst 50 egnahemstomter och 3500 v-m^2 flervåningshustomter, radhustomter och småhustomter i bolagsform. År 2027 är målet att kommunen överlåter 20 egnahemstomter på Festbergets och Tollsbackens detaljplaneområden. Mätare: ja/nej	Kommungeodeten

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
I Kyrkslätt är det lätt att ta sig fram med olika färdmedel. Vi utvecklar kollektivtrafikförbindelserna och gång- och cykelnätet i aktivt samarbete med trafikaktörer och trafikanter och fäster särskild uppmärksamhet vid tillgängligheten.	Kostnadseffektiva metoder identifieras för att förbättra vinterförhållandena för gång- och cykeltrafik på centrala gång- och cykelvägar. Mätare: genomförd: ja/nej Antalet användare av hållbara färdsätt ökar.. Antalet användare av kollektivtrafik, gång och cykling (uppgifter från HRT:s uppföljning).	Direktören för infratjänster
I Kyrkslätt är det lätt att ta sig fram med olika färdmedel. Vi utvecklar kollektivtrafikförbindelserna och gång- och cykelnätet i aktivt samarbete med trafikaktörer och trafikanter och fäster särskild uppmärksamhet vid tillgängligheten.	Målet är att byta ca 700 gamla lampor till led-lampor per år. Mätare: ja/nej	Direktören för infratjänster
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	Styrningen av byggprojekt inom kommunutvecklingssektorn förbättras så att tilläggs- och ändringsarbetena under genomförandet blir så få som möjligt. Målet är att kostnaderna för tilläggs- och ändringsarbeten i entreprenaderna ska uppgå till mindre än 7 % av entreprenadens totalkostnad och att entreprenadens totalkostnad ska hålla sig inom projektets kostnadsberäkning. Mätare: ja/nej	Direktören för infratjänster

Personalplan

Arsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Kommunutvecklingsnämnden	62,57	64	64	64	64

Livskraftstjänster: varav planläggnings- och trafiksystemtjänster 7 årsverken, tomttjänster 11 årsverken, geodatatjänster 5 årsverken, näringslivsteamet 3 årsverken, infratjänster 32 årsverken samt administration och ledning 6 årsverken.

Planerade behov för åren 2028–2029:

Infratjänsternas planeringsingenjör (dagvatten, trafik) år 2028

Skogsexpert år 2028

Ökningen av personalen under ekonomiplaneåren genomförs i första hand genom uppgiftsarrangemang så att personalantalet i sin helhet inte ökar under ekonomiplaneåren 2028 och 2029.

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Marknadssituation: Man får inte entreprenörer till infrabyggnadsprojekt eller så överskrider anbudsprisen kostnadsberäkningarna märkbart (allmän ökning av kostnadsnivån).	Upphandlingens genomförandetid Mätare: nuläge/målnivå 		Vi säkerställer att upphandlingar konkurrensutsätts i rätt tid. Vi säkerställer att projektens byggnadsplaner är genomförbara.	Atgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 2** **4**			Direktören för infratjänster
Utvärdering av effektiviteten: **Konsekvenser:** **Interna orsaker:** **Externa orsaker:**									
Ekonomisk	Genomförande av tomtöverlåtelse: • Cykliciteten i bostadsbyggandet och en försvagning av bostadsmarknadsläget • Fördröjning eller annullering av tomtreservationer			Tomtöverlåtelse: • Vi satsar på marknadsföring av bostadstomtansökningarna. • Vi planlägger en tillräcklig tomtreserv. • Vi håller prissättningen av bostadstomter på en rimlig nivå. • Vi använder reservationsavgifter vid tomtreservationer och främjar aktivt genom våra åtgärder att projektplaneringen och förhandsmarknadsföringen av tomterna genomförs.	Atgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 2** **6**			Livskraftsdirektören
Utvärdering av effektiviteten: **Konsekvenser:** **Interna orsaker:** **Externa orsaker:**									
Operativ	1. Projekten i planläggningsprogrammet framskrider inte enligt förväntningarna eller genomförs inte. Markägarinstansernas förändrade mål eller andra oförutsedda orsaker, som leder till att planläggningen fördröjs eller i värsta fall			Vi gör uppgenomförbara tidsramar för planprojekten och reserverar tillräckliga resurser för utförande och styrning av arbetet och för växelverkan med markägarna och olika	Åtgärderna lyckades, effekten förbättrades	**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 2** **6**			Livskraftsdirektören

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
	avbryts, bromsar upp planprojektens framskridande. 2. Planprojekten hakar upp sig om den önskade planeringslösningen inte förverkligas eller det visar sig vara t.ex. planekonomiskt utmanande. Planprojekten framskrider långsammare till beslutsfattande på grund av att markanvändningsavtalsförhandlingarna drar ut på tiden.			intressentgrupper. Vi beställer de utredningar och allmänna planer som planprojekten behöver i rätt tid. Vi genomför planprojekten kostnadseffektivt och högklassigt i samarbete med kunniga konsulter. För planprojekt som förutsätter markanvändningsavtal säkerställer vii de personalresurser som behövs för avtalsförhandlingar och uppgörande av avtal. Vi förhandlar proaktivt med markägarna och olika intressentgrupper.					

Utvärdering av effektiviteten:
Konsekvenser:
Interna orsaker:
Externa orsaker:

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Uppföljning av ekonomin och strategin	Anslagen i driftsekonomin räcker inte till en ändamålsenlig underhållsnivå, varmed reparationsskulden ökar. Riskens storleksklass är betydande om den förverkligas. Variationer i utfallet av budgeten för investeringarna och underskridning eller överskridning av anslagen. Riskens storleksklass är betydande om den förverkligas.	Utveckling av uppföljningen av ekonomin och de åtgärdsförslag som krävs vid överskridande av anslag samt uppföljning av att rätten att godkänna beställningar tillämpas korrekt.	Utfallet av driftsekonomin uppföljs regelbundet. Man följer med att anslagen räcker till för att täcka driftskostnaderna. Såväl situationen gällande verksamhetsmålen som ekonomin rapporteras regelbundet till nämnden. Rapportering av investeringarnas utfallssituation till nämnden varje kvartal inklusive delårsöversikt och verksamhetsberättelse.
Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs.	Risker: • Fördröjning av upphandlingar • Brott mot upphandlingslagen • Avtal som är opraktiska eller dyra för kommunen Konsekvenser: • Förseningar och eventuell anhopning av projekt, vilket kan försvåra den ekonomiska styrningen och leda till extra kostnader • Verksamhet som strider mot upphandlingslagen kan leda till sanktioner samt förseningar • Eventuella allvarliga störningar i kritiska funktioner • Kostnadsökningar, om upphandlingsavtalet inte motsvarar kommunens behov eller målsättningar Orsaker: • Försummelse av att genomföra upphandlingar i rätt tid • Upphandlingarnas svårighetsgrad • Upphandlingskompetens och kunskaper hos personer som genomför upphandlingar • Upphandlingarnas mängd Storlek: • Konsekvenserna kan vara betydande	Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs. Tillsyn över (ut)arrenderingar och mark- och byggnadsegendomar och genomförande av nödvändiga ändringar i försäkringarna.	Den upphandlande enheten ansvarar för upphandlingarna och anlitar vid behov interna eller externa sakkunniga för att säkerställa smidiga processer. Tidsplaneringen för planeringen av investeringsprojekt preciseras så att planerna färdigställs vid en för upphandling optimal tidpunkt, senast i oktober–november. Principerna för upphandlingar föreläggs kommunutvecklingsnämnden för beslut i början av år 2027. Enhetschefen/ledaren granskar betydande upphandlingshandlingar innan upphandlingen konkurrensutsätts. Upphandlingsutbildningar för upphandlande personal ordnas under år 2027. De allmänna områdena upprätthålls med en långsiktig plan.

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Informationssäkerhet och dataskydd	Eventuella dataskyddsöverträdelser samt informationsläckor som rör konfidentiella uppgifter.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, loggguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Hela personalen genomför dataskyddsutbildningar regelbundet. Cheferna ansvarar för att kommunens nya anvisningar (till exempel om användningen av artificiell intelligens) behandlas i arbetsenheterna.
Rapportering och uppföljning	Rapporteringen och uppföljningen är bristfälliga, och eventuella brister som upptäcks i verksamheten åtgärdas inte.	Atgärder som kräver korrigering som identifierats genom rekommendationer i den interna revisionens rapporter och sektorernas egenkontrollrapporter.	Regelbunden uppföljning av observationer och genomförandet av åtgärder i sektorns ledningsgrupp.

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De servicegruppschefer som nämns i verksamhetsdirektivet, det vill säga de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna, ansvarar för att verksamhetsbidraget, anslaget för utgifter eller inkomstbudgeten inom deras ansvarsområde är tillräckliga samt för att verksamhetsmålen uppnås. Sektordirektören godkänner, i sektorns verksamhetsplan, de personer som har rätt att godkänna inköpsfakturor.

Sektordirektören är redovisningsskyldig för alla kostnadsställen.

Kommunutvecklingssektorns förvaltning kan vid behov kontera, attestera och godkänna fakturor för alla kostnadsställen.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Livskraftstjänsterna	Livskraftsdirektören	Kommunarkitekten
Infratjänster	Direktören för infratjänster	Underhållschefen

Investeringarnas redovisningsskyldiga ansvarspersoner:

Övriga utgifter med lång verkningstid: GIS-chef Markku Korhonen, ställföreträdare kommungeodet Otso Kärkkäinen

Trafikleder och parker: direktör för infratjänster Toni Keski-Lusa, ställföreträdare byggchef Janne Suomalainen

Idrotts- och rekreationsområden: direktör för infratjänster Toni Keski-Lusa, ställföreträdare byggchef Janne Suomalainen

Näringsliv

Näringslivstjänsterna är en ny tjänstehelhet inom kommunutvecklingssektorn. Deras uppgift är att stärka kommunens attraktions- och kvarhållningskraft samt att främja kommunens näringspolitik och livskraft. Näringslivsteamet samordnar kommunens företagssamarbete mellan olika tjänstehelheter inom kommunen och gentemot olika myndigheter.

Kyrkslätts kommun vill aktivt främja etableringen av nya företag i kommunen. Företagsrådgivning och etableringstjänster erbjuds till nystartade företag och företag som etablerar sig i kommunen. Förutsättningarna för verksamhet och tillväxt hos företag som redan är verksamma i kommunen stöds, och expansions- och investeringsprojekt får hjälp att förverkligas. Inom kommunutvecklingssektorn strävar man efter att göra myndighetsprocesserna så förutsägbara och smidiga som möjligt.

Näringslivsteamets uppgifter omfattar även turism- och landsbygdstjänster. Inom VÄSTRA-samarbete som inleds år 2027 utreds tillsammans med grannkommunerna de bästa möjligheterna att stödja utvecklingen av turismen i regionen. Åtgärderna kommer sannolikt att innebära behov av ny finansiering och eventuellt även ytterligare personalresurser redan under de närmaste åren.

För Västra-samarbetet har endast kommunens samarbetsavgift budgeterats, medan de egentliga projekten, exempelvis inom turismutveckling, kommer att kräva ytterligare finansiering. Innan beslut fattas om sådana projekt och eventuella tilläggsanslag ska kostnadskalkyler och riskbedömningar för projekten föreläggas kommunstyrelsen.

I näringslivsteamets arbete är även regionalt samarbete, nätverkssamarbete och intressebevakning inom näringspolitik och livskraft centrala uppgifter. Det goda samarbetet med sysselsättningsområdet fortsätter och fördjupas.

Tyngdpunkter för verksamheten år 2027

Näringslivsteamet

- stöder och samordnar de planprojekt som är viktigast ur ett näringspolitiskt perspektiv,
- bereder, i samarbete med företag, andra centrala intressenter och beslutsfattare, ett näringslivsprogram som genomför kommunstrategin och som påbörjades år 2026 för behandling i kommunens beslutsfattande,
- utarbetar uppföljningsindikatorer för näringslivsprogrammet samt ansvarar för uppföljningen av programmets genomförande och resultat,
- utarbetar uppföljningsindikatorer för Västra-samarbetet.

Det näringslivsprogram som färdigställs kommer i hög grad att styra verksamhetens tyngdpunkter redan under år 2027. Dessutom genomförs och följs de åtgärder upp som ingår i kommunens och företagarnas gemensamma livskraftslöfte.

Verksamhetens största kostnadsposter

De största kostnadsposterna inom näringslivstjänsterna består av gällande långsiktiga samarbetsavtal inom landsbygdstjänster samt turism- och rekreationsverksamhet, och i varierande grad av företagssamarbete och arrangemang av olika evenemang. För närvarande finns samarbetsavtal bland annat med Ingå landsbygdsförvaltning, Nylands friluftsområdesförening (UUVI), Forststyrelsen och Leader Pomoväst.

Planläggnings- och trafiksystemtjänster

Enheten planläggnings- och trafiksystemtjänster svarar för planeringen av del 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. Förverkligandet av planläggningsprogrammet stärker kommunens attraktionskraft samtidigt som markanvändningen är miljömässigt, till sina klimatkonsekvenser och planekonomiskt hållbar. Detaljplanerna och de regionala delgeneralplanerna görs upp i enlighet med kommunstrategin och utvecklingsbilderna för markanvändningen för hantering av kommunens övergripande utveckling och förutsägbarhet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Kommunens planläggningsprogram uppdateras två gånger per fullmäktigeperiod (år 2026 och 2028). En av de tre visionerna i Kyrkslätts kommunstrategi 2027–2030 är: Kyrkslätt är den mest eftersökta och livskraftigaste kommunen i metropolområdet. Det kräver konsekvent, målmedveten och kostnadseffektiv planering av markanvändningen. Vid planläggningen av bostadsområden ligger tyngdpunkten på att säkerställa en tillräcklig produktion av småhus. Vid utvecklingen av centrumområdena ligger tyngdpunkten på att skapa välplanerade, trivsamma och trygga stadsmiljöer samt på att säkerställa näringslivets behov.

Tillräckliga planeringsresurser reserveras för inledande och genomdrivande av planläggning av potentiella företagsområden för att området så snart som möjligt står till förfogande för försäljning och marknadsföring av företagstomter.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Beredningen av den nya lagstiftningshelheten som styr markanvändning och byggande har tagit längre tid än väntat. Att tillägna sig de nya lagarna, som träder i kraft stegvis, och att tillämpa deras tolkning i planeringen medför utmaningar för planläggningen. Särskilt den nya lagen om samhällsutveckling, som styr genomförandet av planer, kan få en betydande inverkan på planprocessernas längd om principerna för upprättandet av markanvändningsavtal ändras i sin helhet.

Planläggningsprogrammet, kommunens servicenätverk och en hållbar kommunekonomi är starkt sammankopplade. Målet är att redan i samband med beredningen av planläggningsprogrammet förbättra samordningen mellan markanvändningsplaneringen, ordnandet av nödvändiga tjänster (servicenätsplaneringen) och utbyggnaden av infrastrukturen. Genom att olika projekt genomförs vid rätt tidpunkt skapas ekonomiska fördelar för kommunen och en smidigare vardag för kommuninvånarna.

Nylands förbunds etapplandskapsplan (VISION-planen) gäller en ren och grön omställning. Främjandet av kommunens intressen och mål förutsätter deltagande i projektets workshoppar och övrigt beredningsarbete. Det finns även ett behov av intressebevakning i beredningen av den sektordirektörsledda MBT-planen som gäller kommunen och KUUMA-regionen.

Förberedelserna för det nationella RYHTI-systemet fortsätter genom införandet av programvaran TieraCity inom planläggnings- och trafiksystemtjänsterna. Programvarutestningen och införandet av planuppgifter i systemet fortsätter under år 2027. Projektet har krävt mer deltagande än beräknat i utvecklingen av programvarans funktionalitet och tagit planläggarnas arbetstid i anspråk. På längre sikt förväntas programvaran effektivera inte bara planläggningsverksamheten utan även hela sektorn för samhällsutveckling, bland annat genom att förbättra tillgången till information. Införandet av programvaran förutsätter utbildning av personalen och arbetsinsatser även under år 2027.

En viktig och nödvändig uppgift under år 2027 är att utarbeta en trafiksystemplan för hela kommunen. Minst en delhelhet som omfattar centrumområdet behöver färdigställas under år 2027.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Under året inledda planprojekt, PDB, st.	3	5	5	5	5
Under året godkända (del)generalplaner, st.	0	0	2	2	2
Under året godkända detaljplaner och deras planändringar, st.	0	5	5	5	5

Tomttjänster

Serviceenheten tomttjänsternas uppgift är genomförande av kommunens markpolitik och förvaltande av markegendomen: markanskaffning, avtal som hänför sig till detaljplaneringen med privata markägare, tomtöverlåtelse, utarrendering av markområden, tomtindelningar och kommunens representation i lantmäteriförrättningar.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Om lagen om samhällsbyggande godkänns och träder i kraft i början av år 2028, behöver kommunen under år 2027 utarbeta ett nytt markpolitiskt program.
- Markanskaffning inom generalplaneområdena, särskilt med hänsyn till näringslivets behov och den framtida planläggningen.
- Främjande av byggande av ett till besittningsformen mångsidigt bostadsbestånd med tomtöverlåtelsevillkor och i betydande markanvändningsavtal.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

I markarrendeintäkterna har hänsyn tagits till justeringar enligt förändringen i levnadskostnadsindexet, samt en uppskattning av arrendeintäkterna från nya egnahemstomter som planeras att överlåtas på Festbergets och Tollsbackens områden.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Overlåtna AO-tomter, st.	8	20	20	50	50
Overlåtna produktionsformade bostadstomter, byggrätt v-km ^{2}	0	3 500	3 500	3 500	3 500

Geoinformationstjänster

Geoinformationstjänsterna svarar för upprätthållande och utveckling av kommunens geoinformationssystem, geoinformationsmaterial och kommunregister samt för myndighetsmätningar och övriga kartläggningsuppgifter.

Tyngdpunkterna för verksamheten

Utveckling av geoinformationssystemet Tiera City och utvidgning av användningen

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Lagen om datasystemet för den byggda miljön har trätt i kraft 1.1.2024, lagens övergångsperiod pågår till slutet av år 2028. 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. Införandet av programvaran TieraCity har slutförts, och under år 2027 kommer systemet att vidareutvecklas. Samtidigt är målet att i så stor utsträckning som möjligt bredda användningen av systemet som stöd för arbetet. Geoinformationstjänsterna stöder användarna och användningen av systemet.

Infratjänster

Servicegruppen infratjänster svarar för investeringsbyggande och skötsel och underhåll av allmänna områden, så som gator, torg, trafikområden, parker, lekplatser, grönområden, närrekreationsområden och jord- och skogsegendom. Servicegruppen svarar för bidrag för enskilda vägar, myndighetsuppgifter som gäller övergivna fordon och beviljande av placeringstillstånd, gatutillstånd och tillstånd för att använda allmänna platser. Infratjänsterna producerar i enlighet med kommunens interna beställar-producentmodell idrottsplatsernas investeringsbyggande och skötseln och underhållet av dem. Servicegruppen svarar därtill för samarbetet med HRT och uppgifter som gäller kollektivtrafik.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Tyngdpunktsområden för verksamheten är: planering och byggande av detaljplaneområden och deras underhållsuppgifter, kollektivtrafik, trafiksystem, trafiksäkerhet, infratjänsternas tillståndstjänster såsom placeringstillstånd för gator och allmänna områden samt grävnings- och arbetstillstånd, idrottsplatser.

Planeringen av detaljplaneområdena inkluderar allmän planering av detaljplanens uppgörande då man bland annat fastställer gatuområdets bredd och höjdläge samt gör upp en allmän plan för vattenförsörjningen. I den allmänna planeringen planeras grundprinciperna för dräneringen av gatu- och allmänna områden. Utgående från den allmänna planeringen kan man vid behov ge bland annat planbestämmelser som hänför sig till dagvattenhanteringen eller anvisningar och bestämmelser som gäller den byggda miljön. Den allmänna planeringen är en viktig del av detaljplaneringen. Planeringen av detaljplaneområdena omfattar planering av gatu- och de allmänna områdena då detaljplanen vunnit laga kraft. Detta är det följande skedet som måste utföras enligt lagen. Planerna för gatu- och de allmänna områdena är ett viktigt skede, i vilket kommuninvånarna inbegrips och i vilket de har möjlighet at påverka genomförandet av detaljplanen. Planerna styr byggnadsplaneringen. De väsentligaste planerna med tanke på genomförandet av detaljplanen är byggnadsplanerna för genomförandeskedet, på basis av vilka byggentreprenaderna konkurrensutsätts och byggnadsprojektet genomförs.

Till byggandet av detaljplaneområden hör genomförande enligt byggnadsplanerna. Det första skedet av genomförandet är konkurrensutsättning av byggentreprenaderna, vilket är ett väldigt centralt och viktigt skede av genomförandet av detaljplaneområdet. Det viktigaste skedet är det egentliga genomförandet, dvs. byggandet. Byggandet av detaljplanen omfattar gatu- och allmänna områden (parker, torg, idrottsplatser, lekplatser osv.) samt byggande av vattenförsörjning. Byggandet inkluderar genomförandet av områdenas dagvattenlösningar och byggande av belysning.

Underhållsuppgifterna omfattar bland annat reparationer av gatornas beläggningar, gatornas vinter- och sommarunderhåll, underhåll av gatubelysning, skötsel av grönområden, underhåll av lekplatser, hundparker, dagvattensystem och närrekreationsområden. Kommunens underhållsverksamhet styrs av lagen om underhåll och renhållning av gator och vissa allmänna områden.

Kollektivtrafiken är en viktig del av infratjänsternas verksamhet, och den utgör en betydande del av kostnaderna för kommunutvecklingssektorns driftsekonomi. Som kollektivtrafikmyndighet fungerar HRT, men kommunen har en viktig roll i ordnandet av verksamheten och styrandet av planeringen samt i samarbetet med HRT. Infratjänsterna ombesörjer också kollektivtrafikens verksamhetsförutsättningar på kommunens område.

Trafiksystemplanering görs inom kommunutvecklingssektorn så att den omfattar det regionala planeringssamarbetet (bland annat MBT-planeringen).

Trafiksäkerheten omfattar trafiksäkerhetsarbetet som bland annat inkluderar trafikupplysning och -fostran, trafiksäkerhetsarbetsgruppens verksamhet, behandlingen av trafiksäkerhetsinitiativ och genomförande av trafiksäkerhetsobjekt som beslutits av nämnden samt handläggning av trafiksäkerhetsrespons av kommuninvånarna.

Främjande av hållbara färdsätt så som gång och cykling ingår i infratjänsternas verksamhet.

Till helheten gällande enskilda vägar hör i regel behandlingen av underhålls-, ombyggnads- och belysningsbidrag. Infratjänsterna ger rådgivning som gäller bidrag.

Infratjänsternas tillståndstjänster utgör en viktig del av en fungerande stadsstruktur och möjliggör placering av el- och telekablar och -anordningar på kommunens gatu- och allmänna områden samt byggande av dem på kommunens gatunät och allmänna områden. Handläggningen av placeringstillstånd och övervakningen av grävnings- och arbetstillstånd är en viktig del av det dagliga arbetet i enheten.

Bildnings- och välfärdsnämnden förvaltar kommunens idrotts- och rekreationsområden. Skötseln och underhållet av områdena sköts av infratjänsternas underhållsenhet. Skötseln av idrotts- och rekreationsområdena styrs av dokumentet över skötselklassificeringen av idrotts- och rekreationsområden. Bildnings- och välfärdsnämnden beslutar om skötselklassificeringen av idrottsplatser och placering av dem i olika skötselklasser.

Inverkningar av externa och interna förändringar av verksamhetsmiljön på verksamheten

Förändringarna av verksamhetsmiljön påverkar planeringen av kommunaltekniken då den allmänna kostnadsnivån förändras och då ramavtalsperioden byts eller avtalets optionsperioder tas i bruk. Kostnadsändringarna har varit måttliga. Det finns stora variationer i planeringens kvalitetsnivå mellan olika planeringsbyråer. Kvalitetsnivån kan i synnerhet ha betydande konsekvenser i genomförandeskedet, och speciellt följderna av planeringsfel betonas. Kvaliteten av planeringen har en direkt inverkan på mängden tilläggs- och ändringsarbeten i byggprojektet. Ramavtalen för planering konkurrensutsattes under år 2026, och under budgetåret 2027 kommer erfarenheter att samlas in om hur det nya ramavtalet fungerar. Målet är att förbättra planeringsnivån.

Fluktuationer i den allmänna kostnadsnivån kan i konkurrensutsättningsskedet av genomförandet av detaljplaneområdena avsevärt påverka priset på entreprenaderna. För tillfället framträder den allmänna situationen inom byggbranschen i att det görs många infraentreprenader. Å andra sidan finns det bättre tillgång till materiel, tack vare vilket prisnivån är skälig. I framtiden påverkas priset för entreprenaderna i synnerhet graden av utnyttjande av återanvänt material. I infratjänsternas entreprenader försöker man fortsättningsvis öka användningen av återanvänt material i kommande entreprenader.

Anslagen för underhåll och reparationer inom infratjänsterna 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 reparationsskulden. Infrastrukturens underhållsskuld kartläggs och man strävar efter att behärska den genom de saneringsinvesteringar som ingår i investeringsdelen. För beläggning av gator reserveras för år 2027 ett anslag om 250 000 €.
- I underhållet av dagvattensystemet koncentrerar man sig på akuta problemsituationer och åtgärder enligt anvisningarna för underhåll av konstruktionerna för dagvattenhanteringen. I investeringsprogrammet i kommunutvecklingsnämndens 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 reparationsskuld är betydande. För år 2027 reserveras anslag om 200 000 € för akuta underhållsreparationer av dagvattennätet.
- Kostnaderna för gatuunderhållet varierar enligt väderleksförhållandena men i de nuvarande entreprenadavtalen har de omväxlande väderleksförhållandena en mindre effekt.
- Skötselnivån gällande närrekreationsområden, parker och lekplatser bedöms vid behov.
- De väsentligaste åtgärderna eller förbättringarna av utrustningsnivån utförs på basis av enskilda initiativ och respons.

I budgeten ska man bereda sig på ändrade kostnader för avtal som är bundna till kostnadsindexen, energi och bränsle och byggnadsmaterial. År 2026 har kommunaltekniska tjänsternas priser hållits på samma nivå som år 2025 (och 2024). Inflationen var i juli 2026 ca 1,3 %. Byggnadskostnadsindexet, som även omfattar kostnader för markbyggnad (ökning jämfört med föregående år: 5,2 %), har stigit med 3,3 procent jämfört med året innan. Priserna bedöms fortsätta stiga i motsvarande omfattning inför år 2027 i samband med konkurrensutsättningen av nya entreprenader.

I och med nybyggandet ökar omfattningen av områdena som ska underhållas och kostnaderna för underhållet varje år. Med anledning av nybyggandet 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 reparationsskulden ökar kraftigt. Ökningen av reparationsskulden leder för sin del fort till att tjänsterna som produceras av infratjänsterna försämras och i och med det även kommunens livskraft.

Det har varit flera års paus med skötseln av kommunens skogar, och därför har skogarnas skötselskuld ökat märkbart. Skulden uppgår till cirka 40 000 m³. Den skötselskuld som uppkommit under år 2027 åtgärdas i enlighet med det godkända åtgärdsprogrammet. Kyrkslätts skogsprogram godkändes under år 2025 och vann laga kraft under år 2026. Kostnaderna som uppstår av skogsskötseln täcks med intäkter från virkesförsäljning. Enligt bedömningen är nettoavkastningen från kommunens virkesförsäljning 150 000–250 000 € i året. I fortsättningen uppföljs och rapporteras skogsskötselns åtgärder, kolnivå, kostnader och intäkter i enlighet med kommunens skogsprogram.

Servicegruppens verksamhets största kostnadsposter

- Personalkostnader (1,9 milj. €)
- Köpta tjänster (3,4 milj. €), av vilka de största posterna är
    - Byggtjänster för byggnader och områden, av vilket de största posterna är
        - Underhållsentreprenader (inkluderar underhåll av trafikområden (1 570 000 €))
        - Skötsel av närrekreationsområden (650 000 €)
        - Underhåll av dagvattensystem (200 000 €)
    - Experttjänster (81 000 €)
    - ICT-tjänster (124 000 €)
- Material, förnödenheter och varor (0,54 milj. €) av vilka de största posterna är
    - El och gas (271 000 €)

    - Vatten (34 000 €)
    - Övrigt material (141500 €)
- Bidrag (0,245 milj. €)
- Övriga verksamhetskostnader, av vilka de största posterna är
    - Hyror för byggnader och lägenheter (60 000 €)
    - Hyror för maskiner och anordningar (86 000 €)

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

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

Bidrag

I budgetförslaget har ett anslag om 50 000 euro reserverats för så kallade talkobidrag. 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. Dessutom har ett separat anslag för understöd till grundrenovering av byggnader som ägs av frivilliga brandkårer reserverats i budgetförslaget. Anslaget uppgår till 30 000 euro. 165 000 euro har reserverats för bidrag för enskilda vägar. Syftet med bidraget för enskilda vägar är att stöda väglagen så att de enskilda vägarna som omfattas av åretruntboende skulle hållas i skick.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Skötta grönområden, ha	126	120	121	122	122
Trafikleder som ska underhållas, km	295	300	305	307	309
av vilket gator, km	140	150	152	154	156
av vilket gång- och cykelvägar invid gatorna, km	88	90	92	94	95
av vilket andra gång- och cykelvägar och parkstråk, km	55	60	61	62	63
av vilket parkeringsområden, ha	7,2	7,2	7,5	7,5	7,6

Kollektivtrafik

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

Kyrkslätts HRT-kommunandel har budgeterats enligt vid tidpunkten för uppgörandet av budgeten tillbudsstående verksamhets- och ekonomiplanen som föreslagits av HRT:s styrelse. Kommunandel som ska faktureras år 2026 är 7,5 miljoner euro. Kommunandelen är före avdraget av de tidigare årens överskott 8,3 milj. euro och subventioneringsgraden 44,7 % år 2027.

Enligt det utkast till verksamhets- och ekonomiplan som HRT:s styrelse har lagt fram uppgår den fakturerbara kommunandelen till 6,7 miljoner euro år 2028 och 6,9 miljoner euro år 2029. Kyrkslätts kommunandel (före avdrag för överskott från tidigare år) uppgår till 7,4 miljoner euro år 2027, 7,5 miljoner euro år 2028 och cirka 7,3 miljoner euro år 2029.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

HRT:s verksamhetsutgifter ökar i sin helhet under de närmaste åren på grund av ökningen av kostnaderna för trafikering och infrastrukturen. Detta beror bland annat på nya spårvägs- och kollektivtrafikprojekt som är under byggnad eller planering. De stora infrainvesteringarna belastar HRT:s ekonomi då infrakostnaderna ökar. Till exempel färdigställs spårvägsprojektet Kronbroarna före utgången av 2027, och Esbo stadsbana i sin helhet mot slutet av årtiondet. Samtidigt stör betydande byggplatser trafiken. Det förekommer många undantag och trafikavbrott i metrons, närtågens och spårvagnarnas trafik på grund av olika totalrenoverings- och byggnadsprojekt åren 2027–2028.

Esbo stadsbana, som håller på att byggas, har under byggtiden betydande inverkningar på tågtrafiken i Kyrkslätt. Avbrotten i tågtrafiken under byggandet av Esbo stadsbana försvårar trafiken också i Kyrkslätt. Totala trafikavbrott under sommaren samt kortare avbrott under veckoslut kommer att fortsätta även under kommande år. Bussar som ersätter tågtrafiken måste ordnas under flera år, vilket också påverkar kostnaderna för kollektivtrafiken i Kyrkslätt.

HRT måste balansera med ekonomin även under de kommande åren. HRT strävar efter att bibehålla kollektivtrafikens attraktivitet utan att man tvingas höja biljettpriserna så mycket att det minskar antalet passagerare och orsakar en ond cirkel. Biljettinkomsterna beräknas öka, men de räcker nödvändigtvis inte till för att täcka alla de ökande utgifterna.

En konkurrenskraftig och attraktiv kollektivtrafik skulle kräva satsningar på servicenivån för att möjliggöra fortsatt tillväxt, men samtidigt finns det begränsade möjligheter att öka kostnaderna på grund av HRT:s kommunandel för Kyrkslätt och kommunens ekonomi. Enligt HRT:s verksamhets- och ekonomiplan förväntas Kyrkslätts kommuns subventionsgrad minska under kommande år, vilket förutsätter ökade biljettintäkter, höjda biljettpriser och en fortsatt positiv utveckling i passagerarmängderna.

Kyrkslätts matarlinjer trafikeras åtminstone till år 2029 till Mattby, varvid beslut måste fattas om ändhållplatsalternativet; antingen Mattby, Esboviken eller Stensvik.

Nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**2 755 320**	**3 322 209**	**3 357 062**	**3 424 203**	**3 492 687**
Försäljningsintäkter	2 720 001	3 072 209	3 107 062	3 169 203	3 232 587
Stöd och bidrag	34 810	0	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	509	250 000	250 000	255 000	260 100
Verksamhetskostnader	**-5 412 986**	**-6 496 376**	**-6 659 232**	**-6 761 601**	**-6 866 022**
Personalkostnader	-2 850 186	-3 008 650	-3 237 506	-3 301 440	-3 366 658
Löner och arvoden	-2 371 077	-2 508 964	-2 654 697	-2 707 791	-2 761 947
Lönebikostnader	- 479 109	- 499 686	- 582 809	- 593 649	- 604 711
Köp av tjänster	- 979 250	-1 849 400	-1 853 400	-1 890 468	-1 928 278
Material, förnödenheter och varor	-21 017	-10 000	-10 000	-10 200	-10 403
Bidrag	-1 471 160	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000	-1 500 000
Övriga verksamhetskostnader	-91 372	-128 326	-58 326	-59 493	-60 683
Verksamhetsbidrag	**-2 657 665**	**-3 174 167**	**-3 302 170**	**-3 337 398**	**-3 373 335**
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	-64	-75	-78	-79	-79

Nämnden för sysselsättnings- och näringsfrågor ansvarar för ordnandet av sysselsättningstjänster på området Kyrkslätt, Vichtis och Sjundeå. Verksamheten styrs av kommunernas samarbetsavtal om ordnandet av arbetskraftstjänster samt av lagen om ordnande av arbetskraftstjänster. Budgeten gäller denna verksamhet. Ansvarskommun och arbetskraftsmyndighet så som avses i lagen är Kyrkslätts kommun. Budgetutkastet har i enlighet med samarbetsavtalet skickats till medlemskommunerna för utlåtande. Vichtis kommun yttrade sig och betonade särskilt vikten av en sänkning av kostnadsnivån på lång sikt.

Antalet arbetssökande och arbetslösa har under 2026 varit högt, och arbetslösheten har legat på cirka 10 %. Enligt arbets- och näringsministeriets prognoser väntas arbetslösheten nå sin topp under år 2026 och därefter börja minska måttligt under hösten 2026.

Under år 2027 träder nya lag- och förordningsändringar i kraft, vilka påverkar sysselsättningsområdets uppgifter och tjänster. Två förändringar har särskilt ekonomiska konsekvenser: stödet till den tredje sektorns arbetskraftspolitiska projekt samt förordningen om statsunderstöd till arbetskraftsmyndigheter för utveckling av långtidsarbetslösas kompetens under åren 2026–2028. Båda innebär nya uppgifter för vilka staten anvisar uppgiftsrelaterad finansiering eller statsunderstöd. Finansieringens storlek är ännu inte känd, men utgångspunkten är att uppgifterna genomförs inom ramen för den finansiering som beviljas, utan att ytterligare resurser används. Dessa uppgifter har inte beaktats i budgeten på grund av rådande osäkerhetsfaktorer. Under år 2027 görs en budgetändring när uppgifternas omfattning och finansieringen har klarnat.

I början av 2026 träder vissa lagändringar i lagen om ordnande av arbetskraftstjänster i kraft. Dessa påverkar den operativa verksamheten, men för närvarande förväntas ingen större påverkan på budgeten. Under åren 2026–2027 är ytterligare lagändringar möjliga, men innehållet och effekterna av dessa lagprojekt kan ännu inte bedömas.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi utvecklar nya sätt och verksamhetsmodeller att stöda sysselsättning.	1 Att minska arbetslöshetsgraden genom att anpassa arbetskraftstjänsternas verksamhet till den nya verksamhetsmiljön och fullt ut utnyttja de möjligheter den medför för att främja sysselsättningen. Mätare: Arbetslöshetsgraden minst 3,5 procentenheter under genomsnittet för Nyland vid årets genomsnitt. Genomsnittet för arbetslöshetsgraden i Nyland under perioden 1–7/2026 var 12,6 %, medan arbetslöshetsgraden inom sysselsättningsområdet var 10,0 %, vilket innebär en skillnad på 2,6 procentenheter. 2 Antalet arbetslösa unga minskar, och därmed väntas även kommunens finansieringsandel minska tydligt.	Direktören för sysselsättningsområde
Främjande av snabb sysselsättning	Vi främjar snabb sysselsättning av våra kunder med rättidiga tjänster och åtgärder, som utvecklas för det lokala behovet. Mätare: Inflöde till arbetslöshet efter 6 månader, alltså %-andel av arbetslösa arbetssökande, som är arbetslösa arbetssökande ännu 6 mån. efter att arbetslösheten börjat. Målet att högst 35 % av de arbetslösa arbetssökande är arbetslösa 6 månader efter att arbetslösheten börjat. Genomsnittet för 1–7/2026 är 37 %.	Direktören för sysselsättningsområde
Vi bedriver ett aktivt samarbete med arbetsgivare.	Arbetsgivarnas behov av arbetskraft besvaras med nya arbetssätt och ett tätare samarbete både med arbetsgivarna och med kommunernas näringstjänster. Mätare: täckningsgraden för arbetsgivarens plats- och arbetsprövningsuppdrag, vilken årligen ska vara minst 85 %. I augusti 2026 var täckningsgraden 76 %.	Direktören för sysselsättningsområde
Kundcentrerade närtjänster	Vi utvecklar verksamhetssätt och tjänster för det lokala behovet. Vi tillämpar ett kundorienterat arbetssätt, trots verksamhetens myndighetskaraktär. Mätare: Utvecklings- och förvaltningscentrets kundbelåtenhetsenkät där helhetstillfredsställelsen ska vara minst 4,2. I augusti 2026 är helhetstillfredsställelsen 3,8.	Direktören för sysselsättningsområde
Ansvarsfull och möjliggörande ekonomi	Kommunernas direkta kostnader för arbetslösheten inom sysselsättningsområdet minskar. Detta gäller såväl kommunernas andelar av arbetslöshetsförmånerna som sysselsättningsområdets verksamhetskostnader. Ställning 1–7.2026: 8 877 410 €	Direktören för sysselsättningsområde
Ansvarsfull och möjliggörande ekonomi	Mätningen av sysselsättningsområdets verksamhet utvecklas, till exempel genom att följa kostnaderna för olika sysselsättningsåtgärder och deras sysselsättningseffekter. Mätningen av sysselsättningsområdets integrationstjänster utvecklas, och i början av 2027 presenteras nya mätare för nämnden.	Direktören för sysselsättningsområde

På grund av karaktären av samarbetet mellan de tre kommunerna har de strategiska målen inte tagits ur Kyrkslätts strategi. De strategiska målen är härledda ur sysselsättningsområdets serviceplan som godkänts av nämnden för sysselsättning och

näringsfrågor. Serviceplanen grundar sig på dokumenten för inrättande av sysselsättningsområdet som godkänts av medlemskommunernas fullmäktigeförsamlingar.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Antalet personkunder	5650	5500	5000 (beräkning)	4750 (beräkning)	4000 (beräkning)

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Sysselsättningsområdets tjänster	49,72	57	57	57	57

Eventuella ändringar och preciseringar i personalantalet görs i relation till kundantalet, inom budgetramen. Utfallet påverkas i betydande grad av exempelvis antalet familjeledigheter och deltidsvårdledigheter.

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Miljörelaterad	En betydande försämring av det allmänna ekonomiska läget och arbetsmarknadsläget samt en ökning av arbetslösheten.			Inom den operativa verksamheten upprätthålls verksamhetsplaner för olika scenarier för att säkerställa att den lagstadgade basservicen kan tryggas även vid plötsliga ökningar av antalet kunder.	6	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**		Anpassning av nya verksamhetsmodeller till eventuella plötsliga ökningar i antalet kunder.	Direktören för sysselsättningsområde

Utvärdering av effektiviteten: Det allmänna ekonomiska läget eller andra externa faktorer, såsom pandemier, kan mycket snabbt leda till en situation där antalet arbetssökande ökar avsevärt.
Konsekvenser: En plötslig ökning av kundantalet kan försvåra den operativa verksamheten och försvåra skötseln av lagstadgade uppgifter. Om ökningen av kundantalet inte kan hanteras på ett kontrollerat sätt kan det också få konsekvenser för arbetssökandes möjligheter att få arbete och därmed även för kommunernas ekonomi.

Miljörelaterad	Samarbetsförhandlingar hos en betydande arbetsgivare inom sysselsättningsområdet.			Säkerställs välfungerande omställningsskyddsprocesser, särskilt för mer omfattande omställningssituationer. Säkerställs ett smidigt samarbete med centrala samarbetspartner. Upprätthålla en tillräcklig avtalsportfölj så att de tjänster som behövs i omställningssituationer vid behov snabbt kan upphandlas.	3	**Sannolikhet: 1** **Betydelse: 3** **3**		Införande av ett nytt ramavtal för arbetskraftsutbildningar, som även möjliggör omställningsutbildningar, samt utvidgning och fördjupning av samarbetsnätverket för hantering av plötsliga strukturomvandlingar.	Direktören för sysselsättningsområde

Utvärdering av effektiviteten: En enskild arbetsgivares samarbetsförhandlingar som leder till uppsägningar kan, om arbetsgivaren är av betydande storlek, medföra operativa utmaningar för sysselsättningsområdet, försvåra de uppsagda arbetssökandenas möjligheter att få ny sysselsättning samt ge upphov till ekonomiska utmaningar för kommunerna.
Konsekvenser: Utan befintliga ramavtal, nätverk och handlingsplaner kan större samarbetsförhandlingar inte hanteras på ett kontrollerat sätt, vilket medför att de negativa konsekvenserna förstärks.

Utvärdering av effektiviteten:
Konsekvenser:
Interna orsaker:
Externa orsaker:

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Tillsyn över beslutsfattandet och förvaltningen	Risken är att förvaltningsstadgan inte följs eller att befogenheterna för upphandling överskrids.	Tillsyn över beslut och upphandlingar för att säkerställa att förvaltningsstadgan och upphandlingsanvisningen följs.	Säkerställs att beslutsuppföljningen fungerar korrekt.
Uppföljning av ekonomin och strategin	Risken gäller utmaningar i uppföljningen av ekonomin, vilket kan leda till budgetöverskridningar eller svårigheter att få en korrekt bild av det faktiska ekonomiska läget.	Utveckling av uppföljningen av ekonomin och de åtgärdsförslag som krävs vid överskridande av anslag samt uppföljning av att rätten att godkänna beställningar tillämpas korrekt.	Fortsatt utveckling av den ekonomiska uppföljningen och allokeringen av fakturor.
Informationssäkerhet och dataskydd	I den operativa verksamheten används ett stort antal system och register som innehåller personuppgifter. Det finns en risk för dataskyddsincidenter. Konsekvenserna kan drabba enskilda kunder eller, i värsta fall, samtliga kunder.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Årliga dataskyddsutbildningar och dataskyddstester, vid behov mer intensiva utbildningsinsatser inom dataskydd, regelbundna påminnelser om dataskyddsfrågor samt granskning av användarrättigheter.

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för tillräckligheten av verksamhetsbidraget, utgiftsanslaget eller inkomstberäkningen och uppnåendet av verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Sysselsättningsområdets tjänster	Direktören för sysselsättningsområde	Servicechef

Byggnads- och miljönämnden

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**1 056 753**	**940 000**	**940 000**	**958 800**	**977 976**
Försäljningsintäkter	0	0	0	0	0
Avgiftsintäkter	1 056 753	940 000	940 000	958 800	977 976
Verksamhetskostnader	**-1 655 468**	**-1 757 682**	**-1 806 410**	**-1 840 331**	**-1 874 928**
Personalkostnader	-1 052 805	-1 154 056	-1 176 250	-1 199 468	-1 223 152
Löner och arvoden	- 858 133	- 937 512	- 965 050	- 984 351	-1 004 038
Lönebikostnader	- 194 672	- 216 543	- 211 200	- 215 117	- 219 114
Köp av tjänster	- 460 310	- 490 900	- 526 800	- 537 336	- 548 081
Material, förnödenheter och varor	-2 069	-6 566	-5 200	-5 304	-5 408
Bidrag	-87 203	- 105 000	-95 000	-95 000	-95 000
Övriga verksamhetskostnader	-53 080	-1 160	-3 160	-3 223	-3 287
Verksamhetsbidrag	**- 598 315**	**- 817 682**	**- 866 410**	**- 881 531**	**- 896 952**
Interna intäkter totalt	**88 389**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interna utgifter totalt	**- 109 970**	**- 121 608**	**- 136 354**	**- 139 082**	**- 141 864**
varav:					
Städtjänster	0	-11 373	-11 668	-11 902	-12 140
Hyror för byggnader	- 107 706	- 110 235	- 124 686	- 127 180	- 129 724
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	-14	-19	-21	-21	-21

Anslagen för vattendragsvisionerna har flyttats från konto 4340 (experttjänster) till konto 4750 (övriga bidrag till sammanslutningar).

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Byggnadstillsyn och miljövård

Byggnadstillsynens och miljövårdens serviceenheter hör till servicegruppen livskraftstjänster i Kyrkslätts kommun. Båda enheterna är underställda byggnads- och miljönämnden.

Byggnads- och miljönämnden fungerar som kommunens lagstadgade byggnadstillsynsmyndighet och kommunens miljövårdsmyndighet samt främjar natur- och landskapsskyddet i kommunen. Utöver byggnadstillsyns- och miljövårdsmyndighetens lagstadgade uppgifter verkar nämnden som av kommunen förordnad myndighet i ärenden som gäller undantag och tillstånd för miljöåtgärder enligt 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

Byggnadstillsyn

Genomförandet av bygglagen och utvecklingen av tillhörande verksamhetsmodeller fortsätter under år 2027. Lagändringarna har förutsatt en förnyelse av byggnadstillsynens processer, anvisningar och arbetssätt, och tyngdpunkten i verksamheten ligger på att etablera de nya förfarandena som en del av en smidig och enhetlig myndighetsutövning.

De tidsfrister för handläggning av bygglov som trädde i kraft i början av år 2026 understryker vikten av en planmässig verksamhet och tillräckliga personalresurser. Målet är att säkerställa en högklassig och rättidig handläggning av tillståndsansökningar samt att upprätthålla byggnadstillsynens goda servicenivå.

Utvecklingen av byggnadstillsynens elektroniska tjänster och informationssystem fortsätter. Den programvaruhelhet som består av Tiera City och Lupapiste samt integrationerna mellan systemen utnyttjas och vidareutvecklas för att effektivisera tillståndshanteringen, beslutsfattandet, faktureringen och informationshanteringen. Dessutom utreds möjligheterna att genomföra ett utvecklingsprojekt kopplat till tjänsten Lupapiste och hur projektet kan bidra till att utveckla byggnadstillsynens processer, den elektroniska ärendehanteringen och kundservicen.

Miljövård

Fullföljandet av Nylands åtgärdsprogram för vattenvård fortsätter genom projekten för iståndsättning på Sjundeå ås, Mankbyåns och Estbyåns avrinningsområden och genom beviljande av vattenskyddsbidrag till lokala aktörer. Målen i det regionala åtgärdsprogrammet har beaktats i anslaget som reserverats för vattenvård och i grunderna för fördelning av miljövårdens bidrag.

Kommunens möjligheter att vidta åtgärder för att förebygga översvämningsproblem i Jolkbyån, Estbyån och Kvarnbyån utreds.

Genomförandet av LUMO-programmet främjas genom att uppmuntra kommuninvånarna att delta i bekämpningen av invasiva arter, såsom spansk skogssnigel, med hjälp av appen Crowdsorsa samt genom att stödja projekt som förbättrar tillståndet i strömmande vattendrag.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi agerar aktivt för att uppnå klimatmålen och värnar om naturens mångfald. Våra trumfkort är närheten till havet, sjöarna och naturen, som vi tar till vara för att främja såväl kommuninvånarnas välbefinnande som marknadsföringen av kommunen.	Genomförandet av LUMO-programmet främjas genom bekämpning av skadliga invasiva arter (LUMO-åtgärd 2.10). • Kommuninvånarna uppmuntras att bekämpa invasiva arter, (såsom spansk skogssnigel), med hjälp av appen Crowdsorsa.	Miljöchef
Vi agerar aktivt för att uppnå klimatmålen och värnar om naturens mångfald. Våra trumfkort är närheten till havet, sjöarna och naturen, som vi tar till vara för att främja såväl kommuninvånarnas välbefinnande som marknadsföringen av kommunen.	Stöd till iståndsättningsprojekt för strömmande vattendrag (LUMO-åtgärd 2.8).	Miljöchef
Vi förnyar modigt våra verksamhetssätt för att stärka effektiviteten och kundorienteringen. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Vanliga bygglov behandlas i genomsnitt inom sju veckor, och särskilt krävande eller avvikande bygg- och undantagslov har en genomsnittlig behandlingstid om 14 veckor.	Ledande byggnadsinspektören
Vi förnyar modigt våra verksamhetssätt för att stärka effektiviteten och kundorienteringen. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Man besvarar kundernas begäran om kontakttagning inom 7 dagar. Kunderna ombeds i första hand ta kontakt via begäran om rådgivning i Lupapiste.	Ledande byggnadsinspektören
Vi förnyar modigt våra verksamhetssätt för att stärka effektiviteten och kundorienteringen. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Man försöker upprätthålla och ytterligare förbättra den goda nivån på kundbelåtenheten inom byggnadstillsynen. Målet är ett medeltal på minst 8,0 i enkäten om kundbelåtenhet (på skalan 4–10).	Ledande byggnadsinspektören

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Byggnads- och miljönämnden	16,42	15,7	15,7	15,7	15,7

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Agare och uppföljning (åtgärder)
Miljörelaterad	Personalbyten orsakar resursbrist som påverkar hur klimatarbetet framskrider. Klimat- och energibesparingsmålen uppnås inte.	Klimatarbetet fortsätts under ledning av en heltidsanställd sakkunnig i energi- och klimatfrågor. Energi- och klimatexperten stöder klimatarbetet i kommunens enheter och deltar i introduktionen av ny personal genom att berätta om klimatarbetet och dess mål. Resultat: uppnått	Klimatarbetet fortsätts och utvecklas under ledning av en heltidsanställd sakkunnig i energi- och klimatfrågor. Energi- och klimatexperten stöder kommunens enheter i deras klimatarbete.	Kommunen har anställt en ordinarie energi- och klimatexpert som har introducerats i uppdraget. Klimatarbetet har främjats i samarbete med kommunens olika enheter.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 2** **4**	0	Inga nya åtgärder	Miljöchefen

Utvärdering av effektiviteten:
Konsekvenser:
Interna orsaker:
Externa orsaker:

Operativ	Personalomsättning och förändringar i chefsstrukturen inom byggnadstillsynen kan leda till förlust av kompetens och tyst kunskap, osäkerhet kring arbetssätten samt en tillfällig försämring av tjänsternas tillgänglighet och smidigheten i tillståndshanteringen.		Kontinuiteten i uppgifterna säkerställs trots personalförändringar, och personalomsättningen orsakar inga väsentliga störningar i skötseln av de lagstadgade uppgifterna.	Informationsutbytet mellan de anställda och fördelningen av arbetsuppgifter stärks. Arbetsmetoder och centrala processer harmoniseras och dokumenteras. Delning av kompetens och introduktion utvecklas så att kritisk kompetens inte är beroende av enskilda personer.					Ledande byggnadsinspektör
Operativ	Den tunna personalorganisationen är utsatt för funktionsstörningar, varmed man inte kan uppfylla målen som ställts i	Cheferna säkerställer personalens uppdaterade uppgiftsbeskrivningar, fungerande vikariearrangemang	Cheferna säkerställer fungerande vikariearrangemang, smidiga processer och personalens välbefinnande i arbetet.	Arbetsbeskrivningarna har setts över.	Sannolikhet: 2 Betydelse: 2	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 2** **4**	0	Inga nya åtgärder	Ledande byggnadsinspektören Miljöchefen

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Agare och uppföljning (åtgärder)
	dispositionsplanen (t.ex. handläggningstider).	och fungerande processer. Resultat: uppnått		Vikariearrangemangen och processernas funktion har säkerställts. Insatser har gjorts för att främja välbefinnandet i arbetet.					
Utvärdering av effektiviteten: **Konsekvenser:** **Interna orsaker:** **Externa orsaker:**									
Strategisk	Kravens uppfyllande enligt den reviderade bygglagen och tillämpningen av nya verksamhetssätt genomförs inte som planerat, vilket kan äventyra invånarnas rättsskydd och försämra tillgången till service.			Tillräcklig personal tryggar tillgången till tjänster samt möjliggör ökad rådgivning och efterhandsövervakning. Personalutbildningar säkerställer tillräcklig kompetens och därmed förverkligandet av invånarnas rättsskydd.					Ledande byggnadsinspektören
Utvärdering av effektiviteten: **Konsekvenser:** **Interna orsaker:** **Externa orsaker:**									
Strategisk	Andringar i tröskeln för bygglovsplikt samt förändringar i regleringen av byggandet kan leda till att byggnadstillsynens rådgivnings- och efterbevakningsuppgifter ökar. En ökning av olovligt byggande eller byggande som strider mot bestämmelserna kan binda personalresurser och försämra förutsättningarna för att sköta andra lagstadgade uppgifter.		Tillsynsärenden kan behandlas i den ordning som deras brådskande karaktär och betydelse förutsätter, utan att en okontrollerad kö av tillsynsärenden uppstår.	Tillsynen av den byggda miljön riktas riskbaserat, och handläggningen av inkomna tillsynsärenden prioriteras utifrån deras betydelse. Genom kundrådgivning och tydliga anvisningar strävar man efter att förebygga byggande som strider mot bestämmelserna.					Ledande byggnadsinspektör

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Tillsyn över beslutsfattandet och förvaltningen	Kommuninvånarnas rättsskydd äventyras. Kommuninvånarnas tillgång till service försämras.	Tillsyn över beslut och upphandlingar för att säkerställa att förvaltningsstadgan och upphandlingsanvisningen följs.	Det finns tillräckligt med personal och kunnandet är à jour. Man följer med utfallet av målen regelmässigt i delårsöversikten och verksamhetsberättelsen.
Uppföljning av ekonomin och strategin	Variationer eller överskridningar i utfallet av driftsekonomin Anslagen blir oanvända eller överskrids. Faktureringen inom myndighetsverksamheten sker med fördröjning och uppföljningen är bristfällig.	Utveckling av uppföljningen av ekonomin och de åtgärdsförslag som krävs vid överskridande av anslag samt uppföljning av att rätten att godkänna beställningar tillämpas korrekt.	Ekonomiutfallet följs upp och dess förutsebarhet förbättras med hjälp av ett nytt system. Utfallet inom driftsekonomin samt eventuella avvikelser följs upp regelbundet, och väsentliga avvikelser hanteras genom nödvändiga åtgärder. Tillståndsberedaren ser till att avgiften följer taxan. Kanslisekreteraren sänder fakturorna i tid. Man rapporterar hur man lyckats i samband med delårsöversikterna och verksamhetsberättelsen.
Informationssäkerhet och dataskydd	Läckage av personuppgifter och andra känsliga uppgifter Onödig sekretessbeläggning av information Obehörig användning eller ändring av information Cyberattacker och skadlig programvara Missbruk av lösenord eller användaruppgifter Felaktig lagring eller radering av information	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Tillräckligt kunnande säkerställer att kommuninvånarnas rättsskydd uppfylls.

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De servicegruppschefer som nämns i verksamhetsdirektivet, det vill säga de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna, ansvarar för att verksamhetsbidraget, anslaget för utgifter eller inkomstbudgeten inom deras ansvarsområde är tillräckliga samt för att verksamhetsmålen uppnås. Sektordirektören godkänner, i sektorns verksamhetsplan, de personer som har rätt att godkänna inköpsfakturor.

Sektordirektören är redovisningsskyldig för alla kostnadsställen.

Direktören för servicegruppen har rätt att godkänna fakturorna som hör till det egna resultatområdes kostnadsställen.

Kommunutvecklingssektorns förvaltning kan vid behov kontera, attestera och godkänna fakturor för alla kostnadsställen.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Livskraftstjänsterna	livskraftsdirektören	kommunarkitekten

Byggnadstillsyn

Utöver lagstadgade myndighetsuppgifter ombesörjer byggnadstillsynen avgörandet av ansökningar om placeringstillstånd och ansökningar om undantag. Med hjälp av rådgivning, tillstånds- och beslutsbehandling samt övervakning främjar byggnadstillsynen ett miljöanpassat och högklassiskt byggande samt övervakar byggandets och den byggda miljöns kvalitet. Byggnadstillsynens verksamhet utgår från principerna om förutsebarhet, likabehandling, oberoende och kostnadseffektivitet.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Etablering och enhetlig tillämpning av verksamhetssätt enligt bygglagen och den reviderade byggnadsordningen.
- Säkerställande av att de lagstadgade handläggningstiderna för bygglov uppfylls samt att tillståndsservicen är smidig och håller hög kvalitet.
- Fortsatt utveckling av elektronisk ärendehantering, informationssystem och byggnadstillsynens processer.
- Säkerställande av förutsättningarna för tillsyn och efterbevakning av den byggda miljön.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

De ändringar i bygglagen som trädde i kraft under 2025 och 2026 har förändrat byggnadstillsynens arbetssätt och myndighetsprocesser. Under år 2027 flyttas tyngdpunkten från införandet av den nya regleringen till en etablerad och enhetlig tillämpning av bestämmelserna. Bestämmelserna om handläggningstider för bygglov förutsätter en planmässig verksamhet, effektiva processer och tillräckliga personalresurser.

Förändringarna i tröskeln för tillståndsplikt och den minskade regleringen av byggandet betonar betydelsen av rådgivning och efterövervakning. Byggnadstillsynen måste ha tillräckliga förutsättningar att ingripa i olovligt byggande, byggande som strider mot tillstånd samt brister i underhållet av den byggda miljön på ett ändamålsenligt och rättidigt sätt.

Digitaliseringen av byggnadstillsynen fortsätter. Användningen av den programvaruhelhet som består av Tiera City och Lupapiste, liksom integrationerna mellan systemen, utvecklas vidare. Dessutom utreds möjligheterna att genomföra ett utvecklingsprojekt kopplat till tjänsten Lupapiste och dess potential att utveckla tillståndsprocesserna och den elektroniska ärendehanteringen. Förpliktelserna i fråga om informationshantering och överföring av uppgifter till Ryhti-systemet beaktas och förberedelser görs inom ramen för övergångsperioden.

Konjunkturläget inom byggbranschen påverkar byggnadstillsynens antal tillstånd, projektens omfattning och intäkterna från tillståndsavgifter. Det råder fortfarande osäkerhet kring byggandets volym, och enskilda stora projekt kan ha en betydande inverkan på det årliga antalet tillstånd och den beviljade våningsytan. Verksamheten planeras så att den kan anpassas till variationer i byggandets omfattning och till en eventuell återhämtning inom branschen.

Nyckeltal

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Behandlade bygglov, antal	410	350	345	350	385
Beviljade bygglov, antal	409	345	340	345	380
Beviljade bygglov, v-m²	140 340 m²	65 000 m²	65 000 m²	65 000 m²	70 000 m²
Behandlade ansökningar om undantag och placeringstillstånd, antal	42	50	50	50	60
Beviljade ansökningar om undantag och placeringstillstånd, antal	40	50	45	50	60

Miljövård

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 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

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för 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. Genomförandet av programmet för biologisk mångfald (LUMO) fortsätter under år 2027, bland annat genom bekämpning av skadliga invasiva arter. Kommuninvånarna uppmuntras att delta i bekämpningen av invasiva arter, såsom spansk skogssnigel, med hjälp av appen Crowdsorsa.

Åtgärdsprogrammet för Nylands vattenvård genomförs av enheten och i samarbetsprojekt över kommungränserna. Målen i åtgärdsprogrammet för vattenvården i Nyland beaktas vid anslagen för vattenskydd samt i kriterierna för beviljande av miljövårdsbidrag.

Miljöskyddet deltar i de visioner som koordineras av LUVY och andra vattenvårdsprojekt i kommunen, så som styrgrupperna för Kustvattnens iståndsättningsnätverk, Västra Nylands glesbygdsvattenprojekt och projektet för iståndsättning av livsmiljön på Västra Nylands kust (RANKKU). År 2027 fortsätter man samarbetet och åtgärder enligt Kustvattenvision 2050 och visionen En livskraftig och hinderfri Sjundeå å och visionen för Mankbyån.

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 Kylmälä vattenandelslags verksamhetsområde har till enheten inkommit ca 50 ansökningar om befrielse från vatten- och avloppsnätet. Handläggningen av ansökningar om befrielse fortsätter.

Klimatarbetet fortsätts och utvecklas under ledning av en sakkunnig i energi- och klimatfrågor.

Ibruktagningen av programvaran Tiera City ökar ICT-tjänsternas kostnader år 2026.
Miljövårdsenhetens lagstadgade och icke lagstadgade uppgifter kartläggs och utvärderas under budgetåret.

Nyckeltal

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Tjänsteinnehavarbeslut och behandling av anmälningar, st.	38	40	40	40	40
Miljö- och marktäktsbeslut, st.	0	1	1	1	1
Beslut om tillstånd för miljöåtgärder, st.	3	1	1	1	1
Utlåtanden, st.	34	40	35	35	35
Inspektioner, st.	265	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 hälsoolägenheter samt sund boendemiljös inneluftsproblem. Målet med tillsynsenhetens arbete är att förebygga hälsoolägenheter orsakade av livsmedel och miljön, ordna tillgång till brådskande veterinärvårdstjänster 24/7 samt ombesörja djurskydds- och djursjukdomsuppgifterna på den regionala enhetens område.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Kostnaderna för veterinärvården fördelas på basis av användningen av tjänsterna. Samarbetsavtalet mellan Esbo, Grankulla och Kyrkslätt har uppdaterats i januari 2026. I samband med uppdateringen fastställdes att Kyrkslätts andel av kostnaderna för veterinärvården är 15 procent i stället för tidigare 25 procent. Kostnadsfördelningen för den övriga miljö- och hälsoskyddsverksamheten baseras på invånarantalet.

Nämnden för lokaltjänster

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**3 712 011**	**3 910 671**	**2 774 875**	**2 830 373**	**2 886 980**
Försäljningsintäkter	210 720	185 345	172 223	175 668	179 181
Stöd och bidrag	0	0	39 000	39 780	40 576
Övriga verksamhetsintäkter	3 501 290	3 725 326	2 563 652	2 614 925	2 667 223
Verksamhetskostnader	**-26 198 641**	**-27 719 084**	**-28 088 414**	**-27 346 972**	**-27 343 142**
Personalkostnader	-6 592 376	-6 665 053	-6 846 283	-6 981 434	-7 119 299
Löner och arvoden	-5 352 880	-5 389 083	-5 610 294	-5 722 501	-5 836 951
Lönebikostnader	-1 239 497	-1 275 970	-1 235 989	-1 258 933	-1 282 348
Köp av tjänster	-6 670 670	-7 112 600	-7 314 900	-7 461 198	-7 610 417
Material, förnödenheter och varor	-5 371 547	-6 258 781	-6 137 081	-6 259 823	-6 385 016
Övriga verksamhetskostnader	-7 564 047	-7 682 650	-7 790 150	-6 644 517	-6 228 410
Verksamhetsbidrag	**-22 486 630**	**-23 808 413**	**-25 313 539**	**-24 516 599**	**-24 456 162**
Interna intäkter totalt	**34 612 472**	**33 416 401**	**36 991 857**	**37 863 701**	**38 620 975**
Interna utgifter totalt	**- 980 578**	**-1 082 266**	**-1 195 556**	**-1 219 467**	**-1 243 858**
varav:					
Städtjänster	-23 431	-28 251	-25 363	-25 870	-26 387
Hyror för byggnader	- 438 421	-1 054 015	-1 170 193	-1 193 597	-1 217 471
Kosthållstjänster	- 845	0	0	0	0
Ekonomiskt resultat					
Invånarantal 31.12	41 766	42 197	42 168	42 417	42 661
euro per invånare, externa 31.12	- 538	- 564	- 600	- 578	- 573

Nämnden för lokaltjänster ansvarar för kommunens byggnader och lokaler. Nämnden svarar för planeringen och byggandet av investeringar inom husbyggnad i enlighet med kommunfullmäktiges beslut och övriga anvisningar i kommunen. Vidare ansvarar nämnden för förvaltning, uthyrning, underhåll, skötsel och reparation av lokaler och byggnader samt tillhandahåller planerings-, bygg-, fastighets-, städ- och kosthållstjänster till kommunens interna aktörer. Nämnden ansvarar för kommunens uppgifter som bostadsmyndighet samt för boenderådgivningen.

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

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vi växer planmässigt och kontrollerat. Vi planlägger naturnära, trivsamma och trygga bostadsområden med fokus på småhusboende. Vårt serviceutbud svarar mot behoven hos en växande och åldrande befolkning.	Under året har man genomfört projekten i reparationsprogrammet i enlighet med dispositionsplanen. Mätare: ja/nej Investeringsprogrammet för verksamhetslokalerna bildas i enlighet med den uppdaterade servicenätsplanen, och investeringarna genomförs i enlighet med budgeten. Byggnadsprojekten Nissnikun koulu och Kantvikin koulu har framskridit i enlighet med investeringsplanen i budgeten Mätare: ja/nej	Lokaldirektören Lokalunderhållschefen Byggchefen
Vi agerar aktivt för att uppnå klimatmålen och värnar om naturens mångfald. Våra trumfkort är närheten till havet, sjöarna och naturen, som vi tar till vara för att främja såväl kommuninvånarnas välbefinnande som marknadsföringen av kommunen.	I investeringsprogrammets nybyggnadsprojekt strävar man efter koldioxidsnåla och energieffektiva lösningar som är bättre än genomsnittet. Mätare: koldioxidutsläppen -20 % än i motsvarande byggnad Inom reparationsprogrammet genomförs projekt som syftar till att förbättra fastigheternas energieffektivitet och koldioxidneutralitet genom tekniska lösningar. Energiförbrukningen i kommunens A-portföljfastigheter minskar. Mätare: energiförbrukningen minskar	Lokaldirektören Byggchefen
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, verkar kostnadseffektivt och stärker inkomstbasen.	Avyttringen av fastigheter i C-portföljen fortsätter under 2027 enligt gällande försäljnings- och rivningsplaner. Planerna preciseras vid behov utifrån uppdaterade uppgifter om underhållskostnader, skick samt planläggning och markanvändning. Mätare: försäljningar och rivningar av fastigheter genomförs enligt planerna – ja/nej.	Lokaldirektören Fastighetschefen Byggchefen
Vi beaktar de olika hållbarhetsdimensionerna i all vår verksamhet och planering. Vi stöder och uppmuntrar kommuninvånarna till en hållbar livsstil.	Vi ökar ansvarsfullheten och graden av inhemskt ursprung i livsmedelsupphandlingarna Vi ökar graden av inhemskt ursprung för råvarorna och livsmedlen samt användningen av ekologiska produkter. Mätare: Graden av inhemska livsmedel är minst 78 % Man strävar efter att aktivt minska mängden matsvinn. Mätare: Mängden serverings-/linjesvinn i kg / € minskar med minst 5 % jämfört med år 2026. Mängden tallrikssvinn i kg / € minskar med minst 5 % jämfört med år 2026.	Servicedirektören
Vi förnyar modigt våra verksamhetssätt för att stärka effektiviteten och kundorienteringen. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Verksamheten utvecklas på basis av resultaten av kundenkäten. Kundbelåtenheten är på god nivå. Mätare: Resultaten av kundenkäten: helhetstillfredsställelse med nivån/kvaliteten på servicen Antalet nöjda inom kosthållstjänsterna minst 70 % (1=mycket missnöjd, 4 =mycket nöjd). Städtjänsternas medeltal minst 3 (på skalan 1–5)	Servicedirektören

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Nämnden för lokaltjänster	145,52	142	136	129	129

2027:

Städtjänsterna: 33 årsverken, kosthållstjänsterna 74 årsverken, lokaltjänsterna: 29 årsverken

Eventuella ändringar 2028–2029:

I städ- och kosthållstjänsterna -7 årsverken

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Operativ	Byggnader i dåligt skick utsätter användarna för dålig inomhusluft och kan medföra hälsoproblem.			Kommunens tväradministrativa inomhusluftsarbetsgrupp är verksam, och vid behov inrättas objektspecifika arbetsgrupper för inomhusluft. Nivån på städarbetet är tillräcklig för att upprätthålla sunda omständigheter. Tillräckliga resurser (person och anslag) ska finnas till förfogande för fastighetsskötsel, reparationsverksamhet och PTS-uppgifter (långsiktig plan för reparationer och underhåll). Nya byggprojekt och saneringar i enlighet med servicenätsplanen samt ett planmässigt underhåll av fastigheterna spelar en betydande roll i riskhanteringen.	Atgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**		Man fortsätter enligt åtgärderna från tidigare år.	Lokaldirektören
Ekonomisk	Fastigheternas reparationsskuld ökar.			Byggnader uppförs och underhålls i enlighet med servicenätplanen. Investeringsanslagen hålls på tillräcklig nivå för förnyande och renovering av byggnadsbeståndet. Onödiga byggnader avvecklas; byggnader rivs eller säljs.	Atgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** **6**			Lokaldirektören
Operativ	Verksamheten störs till följd av att nyckelpersoner är frånvarande. Den lilla organisationen är sårbar för störningar.			Vikariesystem, kompetensutveckling och satsningar på personalens välbefinnande.	Atgärderna var inte tillräckliga, utfallet blev otillfredsställande. 	**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 3** **9**			

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Oförutsedd ökning av kostnadsnivå (bl.a. energi- och byggkostnader, inverkan av väderförhållanden).			Aktiv ekonomisk uppföljning och avtalsuppföljning samt upphandlings- och avtalsrutiner. Vid planeringen av byggnader beaktas investeringskostnader, energieffektivitet och möjligheter till lokal energiproduktion.	Åtgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 4** 12			Lokaldirektören
Operativ	Personalbrist (städ- och kosthållstjänster)			Mångservicearbete och arbetsrotation har utökats. Samarbete med läroanstalter har bedrivits och praktikanter har tagits emot.	Åtgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 4** **Betydelse: 3** 12		Vikariesystem, hyrd arbetskraft, arbetsrotation, kompetensutveckling, proaktiv rekrytering samt samarbete med läroanstalter.	Servicedirektör
Operativ	Avbrott i måltidsproduktionen eller städverksamheten: frånvaro av nyckelpersoner, produktionsstörningar, bristande beredskap, elavbrott, exceptionella förhållanden eller cyberstörningar.			Fungerande vikariearrangemang har byggts upp. Beredskapen för störningssituationer har förbättrats och verksamhetsmodellerna har förtydligats. Vid behov har matsedlarna ändrats.	Åtgärderna lyckades, effekten förbättrades 	**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 4** 12		Kontinuitetsplaner, reservmatsedlar, verksamhetsmodeller för undantagsförhållanden samt reservkraft	Servicedirektör
Operativ	Köksutrustning som går sönder Åldrande utrustning, bristande underhåll samt problem med tillgången till reservdelar.			Utrustningsförteckningar har upprättats för samtliga kök.	Atgärderna var inte tillräckliga, utfallet blev otillfredsställande. 	**Sannolikhet: 4** **Betydelse: 3** 12		Kartläggning av utrustningen och upprättande av inventarieförteckningar, förebyggande underhåll, förnyelse av utrustningsparken samt reservkökslösningar.	Servicedirektör
Ekonomisk	Budgetöverskridning (kosthålls- och städtjänster) Bristfällig kostnadsuppföljning och matsvinn.			Ekonomin och matsvinnet har följts upp regelbundet.	Atgärderna var inte tillräckliga, utfallet blev otillfredsställande.	**Sannolikhet: 4** **Betydelse: 3** 12		Ekonomisk uppföljning, matsedelsplanering, hantering av matsvinn, receptoptimering och avtalshantering.	Servicedirektör

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Ägare och uppföljning (åtgärder)
									
Operativ	Störningar i värme- och vattenförsörjningen. Tekniska brister i fastigheten, vattenavbrott eller störningar i energiförsörjningen.			Verksamhetsrutinerna för störnings- och undantagssituationer har förtydligats och preciserats.	Oförändrat jämfört med tidigare. 	**Sannolikhet: 3** **Betydelse: 4** 12		Beredskapsplaner, lager av buteljerat vatten samt alternativa produktionsställen	Servicedirektör

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Tillsyn över beslutsfattandet och förvaltningen	Om besluten inte följer de anvisningar eller förfaranden som kommunen har fastställt ökar risken för besvär och för att besvären bifalls. Negativ publicitet kan orsaka skada för kommunens anseende.	Tillsyn över beslut och upphandlingar för att säkerställa att förvaltningsstadgan och upphandlingsanvisningen följs.	Efterlevnaden av förvaltningsstadgan, upphandlingsanvisningarna och övriga kommunala anvisningar samt uppföljningen av avtal säkerställs genom utbildning och regelbunden uppföljning.
Uppföljning av ekonomin och strategin	Overskridning av budgeten Uppföljningen av driftsekonomin är inte à jour. Förutsägbarheten försämras. Riskens storleksklass är betydande om den förverkligas.	Utveckling av uppföljningen av ekonomin och de åtgärdsförslag som krävs vid överskridande av anslag samt uppföljning av att rätten att godkänna beställningar tillämpas korrekt.	Driftsekonomin följs upp proaktivt (utfall, prognos och nyckeltal). Till nämnden rapporteras regelbundet utfallet av målen för verksamheten och ekonomin. Verksamheten anpassas vid behov om anslagen riskerar att överskridas.
Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs.	Upphandlingarna genomförs inte nödvändigtvis på ett för helheten ändamålsenligt sätt. Kommunens upphandlingsanvisningar kan vara svåra att tolka och implementera.	Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs. Tillsyn över (ut)arrenderingar och mark- och byggnadsegendomar och genomförande av nödvändiga ändringar i försäkringarna.	Kontinuerlig bedömning, utveckling och övervakning av sektorns konkurrensutsättningspraxis för upphandlingar. Utbildning av den personal som bereder upphandlingar (kommunens upphandlingsanvisningar och praxis samt relevant lagstiftning). Ansvarspersonerna för sektorn ser till att de som ansvarar för upphandlingarna följer lagarna, bestämmelserna och kommunens anvisningar
Informationssäkerhet och dataskydd	Eventuella dataskyddsöverträdelser samt informationsläckor som rör konfidentiella uppgifter.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Hela personalen genomför dataskyddsutbildningar regelbundet. Cheferna ansvarar för att kommunens nya anvisningar (till exempel om användningen av artificiell intelligens) behandlas i arbetsenheterna.
Rapportering och uppföljning	Rapporteringen och uppföljningen är bristfälliga, och eventuella brister som upptäcks i verksamheten åtgärdas inte.	Atgärder som kräver korrigering som identifierats genom rekommendationer i den interna revisionens rapporter och sektorernas egenkontrollrapporter.	Regelbunden uppföljning av observationer och genomförandet av åtgärder i sektorns ledningsgrupp.

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De servicegruppschefer som nämns i verksamhetsdirektivet, det vill säga de redovisningsskyldiga ansvarspersonerna, ansvarar för att verksamhetsbidraget, anslaget för utgifter eller inkomstbudgeten inom deras ansvarsområde är tillräckliga samt för att verksamhetsmålen uppnås. Sektordirektören godkänner, i sektorns verksamhetsplan, de personer som har rätt att godkänna inköpsfakturor.

Sektordirektören är redovisningsskyldig för alla kostnadsställen.

Direktören för servicegruppen har rätt att godkänna fakturorna som hör till det egna resultatområdes kostnadsställen.

Serviceområdet för samhällstekniks förvaltning kan vid behov attestera och godkänna fakturor för alla kostnadsställen inom ramen för upphandlingsgränsen.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Lokaltjänsterna	lokaldirektören	byggchefen
Städ- och kosthållstjänster	servicedirektören	lokaldirektören

Lokaltjänsterna

Nämnden för lokaltjänster

Anslagen omfattar nämndens sammanträden, utbildningar och övriga kostnader.

Lokaltjänster

I servicegruppen finns tre serviceenheter: byggherretjänsterna, fastighetsförvaltningstjänsterna och lokalunderhållstjänsterna.

Byggherretjänster

Byggherretjänsterna svarar för beredningen av och projektledningsuppgifterna för kommunens husbyggnadsinvesteringar.

Fastighetsförvaltningstjänster

Fastighetsförvaltningen ansvarar för uthyrning och lokalförvaltning, förvaltning av fastighetsportföljen, uppföljning och planering av ekonomin samt förvaltning av fastighetsinformation. Dessutom ansvarar fastighetsförvaltningen för kommunens bostadsmyndighetsfunktion och boenderådgivning.

Lokalunderhållstjänster

Lokalunderhållstjänsterna svarar för service- och underhållstjänsterna i byggnaderna som kommunen äger. Fastighetsskötseln utförs med kommunens egen personal, genom köpta fastighetsservice-tjänster, ramavtalsentreprenader samt, i livscykelprojekt, genom serviceavtal.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

- Genomförande av investeringar i enlighet med servicenätsplanen, budgeten och nämndens dispositionsplan
- Utveckling av systemen för fastighetsinformation, fastighetsekonomi och intern hyra.
- Minskning av underhållskostnaderna genom att sälja och riva försäljnings- och rivningsobjekt enligt portföljsättningen av fastigheter samt genom att få försäljningsinkomster från fastighetsförsäljningar.
- Främjande av energieffektiviteten i kommunens fastigheter och minskning av energiförbrukningen i enlighet med det offentliga sektorns energieffektivitetsavtal (JETS 2026-2035) samt främjande av energieffektivt byggande med beaktande av miljömålen.
- Strukturella förändringar: social- och hälsovårdsfastigheters ägararrangemang samt utvärdering av arrangemanget för fastighetsskötsel

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

Konjunkturläget inom ekonomi och byggande samt andra externa förändringar

Utifrån konjunkturöversikterna från våren 2026 från Byggindustrin RT och finansministeriets RAKSU-grupp är konjunkturläget inom byggbranschen försiktigt positivt. Branschen håller gradvis på att återhämta sig, men tillväxten är fortfarande svag och koncentreras särskilt till byggande av verksamhetslokaler, datacenter samt investeringar inom försvar, energi och försörjningsberedskap. Nivån på bostadsbyggandet förblir fortsatt låg.

Det råder dock fortfarande betydande osäkerhet kring utsikterna för byggbranschen. De viktigaste osäkerhetsfaktorerna är geopolitiska risker, en möjlig uppgång i energipriserna samt den långsamma allmänna ekonomiska tillväxten.

Enligt Statistikcentralens byggnadskostnadsindex steg byggkostnaderna i maj 2026 med cirka 1,8 procent jämfört med föregående år. Kostnadsökningen är mer måttlig än under tidigare år. Enligt Haahtelas anbudsprisindex ligger anbudspriserna inom byggandet fortfarande på en låg nivå, och marknadsläget är fördelaktigt för beställaren. Den nuvarande situationen kan ge kommunen möjligheter att få konkurrenskraftiga entreprenadanbud och att inleda omsorgsfullt förberedda upphandlingar. Vid beredningen av projekten är det dock viktigt att bedöma entreprenörernas ekonomiska bärkraft samt de risker som är kopplade till en ökning av lokalbyggandet, det geopolitiska läget och den allmänna ekonomiska utvecklingen.

Enligt Statistikcentralens kostnadsindex för fastighetsunderhåll ökade underhållskostnaderna under det första kvartalet 2026 med 3,3 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Det var framför allt elkostnaderna som ökade mest. Kostnaderna för underhållsentreprenader påverkas av de indexhöjningar som ingår i avtalen, och utvecklingen av bygg- och underhållskostnadsindex samt energipriserna återspeglas i betydande grad i verksamhetsutgifterna.

Utvecklingen av energipriserna har en betydande inverkan på nämndens budgetutfall. Budgeten har upprättats med antagandet att energiprisnivån år 2027 förblir nära den nuvarande eller endast stiger måttligt. När det gäller fjärrvärme är bedömningen att Fortums prishöjningar kommer att öka de årliga kostnaderna för fjärrvärme med cirka 1,8 procent. Även

väderförhållandena påverkar underhållskostnaderna, särskilt när det gäller uppvärmning, elförbrukning och vinterunderhåll av gårdsområden. I budgeten har man berett sig på normala väderleksförhållanden.

Effekter av lagändringar

På grund av social- och hälsovårdsreformen har kommunen, efter övergångsperioden enligt införandelagen (år 2026), en skyldighet att bolagisera de fastigheter som hyrs ut till välfärdsområdet. Enligt kommunallagens § 126 ska kommunen, när den bedriver verksamhet enligt § 7 i konkurrenssituation på marknaden, överlåta uppgiften till ett aktiebolag, andelslag, förening eller stiftelse (bolagiseringsskyldighet). Uthyrning av fastigheter till välfärdsområden omfattas av bolagiseringsskyldigheten. Kommunfullmäktige har fattat beslut om att genomföra bolagiseringen. Bildandet av bolaget har dock skjutits upp, eftersom bolagsbildningen är administrativt arbetskrävande och eftersom förhandlingar om alternativa ägararrangemang pågår.

På grundval av EU:s nya direktiv om byggnaders energieffektivitet förbereds flera ändringar i Finlands nationella lagstiftning. Dessa kommer att påverka både nybyggande och befintligt byggnadsbestånd. Direktivet reglerar energieffektivitetsmål på EU- och nationell nivå, nationellt energisparkrav och flera åtgärder för att främja energieffektivitet. Enligt direktivet ska nybyggnation inom den offentliga sektorn vara utsläppsfri från och med 2028, och för äldre byggnader ställer direktivet krav på att minst 3 % av den totala ytan i offentliga byggnader årligen ska renoveras för att förbättra energieffektiviteten.

I planeringen av kommunens nya byggprojekt strävar man efter lösningar med bättre energieffektivitet än normnivån. I budgeten har man reserverat medel för att genomföra energieffektiviseringsinvesteringar i äldre byggnader som en del av reparationsprogrammet.

Interna förändringar i verksamheten

Pågående byggprojekt – Bildningens hus Lyra, Nissnikuhuset och Kantvikin koulu – genomförs som livscykelprojekt, där tjänsteleverantören ansvarar både för byggprojektet och för byggnadens underhåll och städning. I dessa objekt övergår därmed byggnadsunderhåll och städtjänster till att bli köpta tjänster.

När nya livscykelprojekt färdigställs och rivningsprojekt inom byggnadsbeståndet genomförs, anpassas resurserna inom underhållet till det förändrade behovet av fastighetsskötsel och underhåll.

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

Ändringar i verksamheten som påverkar budgetanslagen

I budgetförslaget har de kommande ägararrangemangen för social- och hälsovårdsfastigheterna beaktats så att hyresintäkterna och underhållskostnaderna för objekten i huvudsak försvinner från nämnden för lokaltjänster senast i juni 2027. Detta medför förändringar i anslagen för hyror och underhåll, (nettoeffekt cirka -400 000 euro). Verksamheten som Västra Nylands välfärdsområde bedriver i Gillobacka och i Fyyri upphör i början av år 2027, vilket minskar hyresintäkterna med cirka 542 700 euro.

De indexjusteringar som görs enligt hyresavtalen ökar hyresintäkterna, och indexhöjningarna beräknas uppgå till cirka 2 %. Kommunen strävar efter att öka hyresintäkterna från lokaler, bland annat genom uthyrning av lokaler i kommunhuset.

Hyreskostnader

Hyreskostnaderna för lokaler ökar till följd av de flyttbara hyreslokaler som uppförs på tomten Aurapiha som ersättande lokaler för Kantvikin koulu. Hyran är ca 354 000 euro per år.

I budgeten 2027har beaktats hyreskostnaderna för de ersättande lokalerna som är i bruk samt övriga externa hyreskostnader i enlighet med hyresavtalen. De ersättande lokalerna för Nissnikun koulus högre årskurser har varit avgiftsfria under sex månader år 2026. År 2027 debiteras hyran till fullt belopp, vilket innebär en kostnadsökning på 124 800 euro.

En betydande del av hyreskostnaderna orsakas av leasinghyran för Gesterby skolcentrum Wigge.

Underhållskostnader

För Gesterby skolcentrum Wigge har en lägre serviceavgift enligt livscykelavtalet betalats i början av år 2026 eftersom alla gårdsområden ännu inte var färdigställda. Gårdsområdena har nu färdigställts och förändringen i serviceavgiften uppgår till cirka 60 000 euro per år.

Bildningens hus Lyra blir klart i början av år 2027. Serviceavgifterna enligt livscykelavtalet för fastighetsunderhållet uppgår till cirka 420 000 euro per år och energikostnaderna till cirka 70 000 euro per år.

Den planerade tidpunkten för färdigställandet av Nissnikuhuset är början av år 2028. Projektet har dock framskridit snabbare än förväntat. Om projektet färdigställs tidigare börjar även underhållsavgifterna tidigare. Serviceavgifterna enligt livscykelavtalet uppgår till cirka 50 000 euro per månad och energikostnaderna till cirka 4 500 euro per månad. Eftersom tidpunkten för färdigställandet ännu inte har bekräftats har dessa kostnader inte beaktats i budgeten för 2027.

Verksamheten i Kantvikin koulu planeras flyttas till ersättande lokaler i februari 2027. Därefter kan den nuvarande skolbyggnaden rivas, vilket innebär att underhållskostnaderna för objektet, cirka 200 000 euro per år, upphör. Samtidigt

avvecklas kommunens största objekt som använder fossila bränslen. De beräknade kostnadsbesparingarna år 2027 uppgår till cirka 160 000 euro.

Gymnasieverksamheten i Kirkkoharjun koulu och musikinstitutet i Villa Haga flyttar till Bildningens hus Lyra. Andelen byggnader som fortsätter att användas minskar avsevärt, vilket gör det möjligt att minska uppvärmnings- och underhållskostnaderna för de byggnader som tas ur bruk. De beräknade kostnadsbesparingarna uppgår till cirka 325 000 euro per år.

Underhållskostnaderna för de fastigheter som såldes eller revs år 2026 minskar underhållsutgifterna år 2027 med cirka 90 000 euro.

Verksamheten i lokalerna i Gillobacka minskar under hösten 2026 när de externa hyresgästernas verksamhet upphör. Kommunen kommer fortfarande att använda delar av området för lagerutrymmen och eventuella verkstadslokaler. Objektets underhållskostnader uppgår till cirka 515 000 euro per år. I enlighet med budgeten rivs största delen av byggnaderna, och underhållskostnaderna beräknas minska med cirka 315 000 euro per år. Kostnaderna för rivningen beräknas uppgå till cirka 450 000 euro år 2027.

Även Vols radhus har ingått i rivningsprogrammet. Dess årliga underhållskostnader uppgår till cirka 30 000 euro och de beräknade rivningskostnaderna till cirka 40 000 euro.

Underhållskostnaderna för övriga fastigheter minskas genom fortsatt försäljning och rivning av byggnader enligt den portföljplan som godkänts av kommunstyrelsen.

Underhållskostnaderna för de fastigheter som ska bevaras minskas genom användning av smarta energihanteringssystem och genom att förbättra fastigheternas energieffektivitet via åtgärder som gäller byggnadsdelar, byggnadsautomation, ventilation och värmesystem inom ramen för anslagen för reparationsinvesteringar.

Verksamhetens största kostnadsposter

- Köp av tjänster
  - Serviceavgifter för livscykelprojekt, andelen för fastighetsunderhåll
    - Jokirinne 306 000 euro
    - Wigge 555 000 euro
    - Lyra 420 000 euro
  - Utlagd fastighetsskötsel (Veikkola) 135 000 euro
  - Skötsel av fastigheternas gårdsområden och vinterunderhåll: 416 000 euro
  - Årsreparationer PTS 700 000 euro
  - Underhållsreparationer (byggnadsarbeten, hustekniska arbeten m.m.) 2 100 000 euro
  - Rivning av fastigheter (objekt: Gillobacka, Vols radhus; anslaget ingår i underhållsreparationerna): 500 000 euro
  - Programvaror och övriga ICT-kostnader: 135 000 euro
  - Sakkunnigtjänster (planering, övervakning m.m.): 200 000 euro
- Material, förnödenheter och varor
  - Energi (el, värme, olja m.m.): 3 175 200 euro (inklusive kostnaderna för Wigge och Lyra samt effekterna av rivningen av Kantvikin koulu)
- Övriga kostnader
  - Externa hyror: (Ersättande lokaler för Nissnikun koulu vid Masabyvägen, Taitotalo, Masalan koulu, motionslokaler i JOO-areena, ersättande lokaler för Kantvikin koulu (Aurapiha och Väiski), Veikkola bibliotek och ungdomslokal, kommunhuset samt övriga hyrda lokaler): 4 416 000 euro (inklusive en beräknad indexjustering på +2 procent).
  - Wigges leasinghyra 2 700 000 euro.

Nyckeltal

Nyckeltal	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetslokaler som underhålls, våningsyta m²	160 728	142 729	139 384	148 601	153 389
Hyrda lokaler som underhålls, våningsyta m²	37 158	44 358	45 073	39 565	37 313
Ovriga lokaler som underhålls, våningsyta m²	7 554	6 997	6 407	6 407	6 407

Verksamhetslokaler som underhålls = kommunägda verksamhetslokaler
Hyrda lokaler som underhålls = verksamhetslokaler som kommunen hyr av externa aktörer
Övriga lokaler som underhålls = kommunägda bostäder

Wigge (13 262 v-m²) har redovisats under våningsytan för underhållna hyrda verksamhetslokaler i kolumn 2, eftersom det är fråga om ett leasingobjekt. I beskrivningen av kolumn 2 har även leasingobjekt lagts till för att rapporteringen ska vara jämförbar även i fortsättningen.

Städ- och kosthållstjänster

Städ- och kosthållstjänsterna stöder kommunens kärnverksamhet genom att upprätthålla trygga, hälsosamma och trivsamma verksamhetsmiljöer samt genom att producera välsmakande och ansvarsfullt tillagad mat i enlighet med näringsrekommendationerna för kommunens kunder. Verksamheten utvecklas på ett ekonomiskt hållbart, kundorienterat och hållbart sätt i enlighet med principerna för hållbar utveckling.

Städtjänster
Städtjänsternas uppgift är att upprätthålla en ändamålsenlig renlighetsnivå i kommunens lokaler samt att stödja en hälsosam och trygg verksamhetsmiljö. Planeringen av verksamheten grundar sig på lokalernas användningsgrad, kraven på renlighetsnivå och kundernas behov. Vid resursplaneringen beaktas den städbara ytan, städfrekvensen och objektens särskilda krav.

Städtjänsternas verksamhetsintäkter består huvudsakligen av intern fakturering. Prissättningen av tjänsterna baserar sig på kvadratmeterpriser som årligen fastställs av nämnden för lokaltjänster och som beaktar servicenivån och kraven på underhållet av objekten.

Måltidstjänster
Måltidstjänsterna ansvarar för planering, tillagning och distribution av måltider till kommunens skolor och daghem samt till invånarparker under skolornas lovperioder. Verksamheten styrs av nationella näringsrekommendationer, enligt vilka andelen vegetariska måltider ökas och hållbarheten i matvalen stärks. I skolorna erbjuds dagligen två lunchalternativ, varav det ena är vegetariskt. Dessutom ingår minst en helt köttfri dag i matsedeln varje vecka.

Verksamheten stöder också matfostran för barn och unga i samarbete med småbarnspedagogiken och undervisningen, med målet att främja hälsosamma och hållbara matvanor.

Måltidstjänsternas ekonomi bygger på självkostnadsprincipen, där intäkterna från serviceproduktionen täcker verksamhetens kostnader. Måltidspriserna fastställs årligen av nämnden för lokaltjänster.

Tyngdpunktsområden för verksamheten

Utgångspunkten för verksamheten är kundorganisationernas servicebehov och producering av högklassiga stödtjänster på ett kostnadseffektivt sätt. Serviceprocesserna utvecklas kontinuerligt för att förbättra driftsäkerheten, produktiviteten och kundnöjdheten.

I enlighet med kommunens klimat- och energimål utvecklas verksamheten för att minska miljöpåverkan. Centrala åtgärder är att minska matsvinnet, effektivera användningen av material och resurser samt främja ansvarsfulla upphandlingar. Kosthållstjänsterna prioriterar inhemska och ansvarsfullt producerade råvaror.

Förändringar i verksamhetsmiljön

År 2027 produceras städtjänster i ett fastighetsbestånd om cirka 95 000 kvadratmeter. Cirka 40 % av serviceproduktionen utförs i egen regi och cirka 60 % som köpta tjänster. Färdigställandet av Bildningens hus Lyra ökar andelen städning som produceras som köpt tjänst och minskar samtidigt behovet av personal inom den egna verksamheten.

De kommande årens byggprojekt samt objekt som genomförs enligt livscykelmodellen, såsom Nissnikuhuset och Kantvikin koulu, kommer ytterligare att öka andelen externa tjänster. Samtidigt möjliggör omfattande pensioneringar och förändringar i uppgiftsstrukturen att personal omplaceras eller att personalstyrkan minskas i enlighet med den förändrade servicestrukturen. Införandet av den kombinerade arbetsmodellen, som inleddes år 2025, utvidgas ytterligare, vilket bidrar till att trygga tillgången på arbetskraft och effektivera användningen av personalresurser. Sammantaget beräknas personalbehovet inom städ- och kosthållstjänsterna minska med cirka sju årsverken under år 2027.

Inom städtjänsterna fortsätter man även att utvärdera och genomföra pilotförsök med städrobotik i lämpliga objekt.

Inom kosthållstjänsterna bedöms det totala antalet måltider inte förändras nämnvärt. I Bildningens hus Lyra finns ett serveringskök dit maten levereras från produktionsköket i Wigge. I Lyra planeras försäljning av frukost- och mellanmålsprodukter till studerande på försök.

Även köket i Kirkkoharju fungerar som serveringskök under evakueringstiden för Kantvikin koulu, där en del av skolans elever serveras måltider.

Möjligheterna att införa kallberedningsmetoden utreds fortsatt i de objekt där lokalerna och utrustningen möjliggör detta arbetssätt. Målet med metoden är att öka flexibiliteten i produktionen och effektivera resursanvändningen. Införandet av metoden förutsätter ofta grundrenoveringar och ändringsarbeten i serveringsköken. Det har konstaterats brister bland annat i ventilationen, elkapaciteten och maskinparken. Även lokalernas storlek och utformning kan begränsa möjligheterna att införa metoden.

Arbetet med att minska matsvinnet fortsätter genom noggrannare uppföljning och fortsatt försäljning av svinnmat till personalen. Målet för år 2027 är att minska serverings- och tallrikssvinnet med minst 5 procent jämfört med nivån år 2026.

Faktorer som påverkar budgetanslagen

Förändringar i tjänsternas verksamhetsmiljö, byggprojekt, centralisering av serviceproduktionen samt förändringar i personal- och kostnadsstrukturen påverkar budgetens utformning. Inom arbetskraftsintensiva verksamheter är utvecklingen av personalkostnaderna den viktigaste faktorn bakom kostnadsförändringarna.

För att budgeten ska kunna genomföras enligt plan förutsätts också att ökningen av marknadspriserna på livsmedel förblir måttlig. Dessutom eftersträvas både verksamhetsmässiga och ekonomiska fördelar genom att minska matsvinnet.

De största kostnadsposterna

De största kostnadsposterna inom städ- och kosthållstjänsterna utgörs av personalkostnader, anskaffning av livsmedel och råvaror, köp av tjänster, transport- och utrustningskostnader, ICT-tjänster, rengöringsmedel och städutrustning samt interna hyror. En effektiv kontroll av dessa kostnadsposter är en central förutsättning för en ekonomi i balans och en effektiv serviceproduktion.

Nyckeltal

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Städtjänster					
Yta som ska städas av kommunens personal	49 803	50 414	39 127	39 666	37 070
Andelen köpta tjänster, m²	48 893	48 756	55 705	62 544	67 244
Totalt	98 696	99 170	94 832	102 210	104 314
Kosthållstjänster					
Producerade måltider, utbildningsväsendet	1 201 132	1 175 748	1 085 447	1 085 447	1 085 477
Producerade måltider, barndagvård	887 813	833 833	943 859	943 859	943 859
Producerade måltider, personalbespisning + övervakade måltider	129 307	124 940	133 847	133 847	133 847
Producerade måltider, annan cateringservice	29 785	58 000	28 702	28 702	28 702
Producerade måltider, privat dagvård	13 748	13 791	11 809	11 809	11 809
Producerade måltider totalt	2 261 785	2 206 312	2 203 664	2 203 664	2 203 664

Resultaträkningsdelen

Resultaträkning €

570 Kyrkslätts kommun (inkl. affärsverket Kyrkslätts vatten)

Externa	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**37 732 844**	**39 862 968**	**39 770 464**	**41 713 578**	**43 837 248**
Försäljningsintäkter	20 188 635	21 011 141	22 081 211	23 705 541	25 606 051
Avgiftsintäkter	5 241 223	6 802 853	5 024 853	5 125 349	5 227 857
Markanvändningsersättningar	4 483 980	2 100 000	1 000 000	2 100 000	2 100 000
Stöd och bidrag	1 717 979	1 768 022	1 633 022	1 665 682	1 698 996
Övriga verksamhetsintäkter	5 071 118	3 430 952	4 281 378	4 367 006	4 454 344
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	1 029 909	4 750 000	5 750 000	4 750 000	4 750 000
Verksamhetskostnader	**-163 061 258**	**-169 399 201**	**-172 931 121**	**-173 765 836**	**-177 098 045**
Personalkostnader	-89 241 240	-92 852 398	-94 027 357	-95 713 851	-98 000 642
Löner och arvoden	-72 619 444	-75 577 705	-77 151 894	-78 542 311	-80 471 422
Lönebikostnader	-16 621 796	-17 274 693	-16 875 463	-17 171 540	-17 529 220
Köp av tjänster	-44 094 723	-44 300 888	-46 173 509	-46 138 713	-47 201 690
Material, förnödenheter och varor	-11 914 223	-14 304 454	-13 897 414	-14 165 678	-14 472 718
Bidrag	-8 436 186	-8 062 864	-9 012 864	-9 041 322	-9 070 350
Övriga verksamhetskostnader	-9 374 886	-9 878 597	-9 819 977	-8 706 272	-8 352 645
Verksamhetsbidrag	**-125 328 015**	**-129 536 233**	**-133 160 657**	**-132 052 258**	**-133 260 797**
Skatteinkomster	106 605 566	111 071 982	119 058 000	123 661 817	128 515 817
Statsandelar	38 878 262	39 616 077	38 861 077	37 361 077	36 861 077
Finansieringsintäkter och -kostnader	-1 008 985	-2 639 982	-5 637 982	-6 503 982	-8 115 982
Årsbidrag	**19 146 828**	**18 511 844**	**19 120 438**	**22 466 654**	**24 000 115**
Interna intäkter totalt	35 656 112	34 531 801	38 107 257	39 001 409	39 781 437
Interna utgifter totalt	-35 656 112	-34 531 802	-38 107 257	-39 001 409	-39 781 431
Avskrivningar och nedskrivningar	-19 777 869	-16 952 259	-19 075 114	-20 575 213	-22 385 956
Räkenskapsperiodens resultat	**-631 041**	**1 559 585**	**45 324**	**1 891 441**	**1 614 159**
Förändring i avskrivningsdifferensen	11 091	15 000	11 000	11 000	11 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**-619 950**	**1 574 585**	**56 324**	**1 902 441**	**1 625 159**

Resultaträkning €

570 Kyrkslätts kommun (exkl. affärsverket Kyrkslätts vatten)

Externa	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetsintäkter	**25 330 857**	**26 930 968**	**25 420 464**	**25 783 578**	**26 252 248**
Försäljningsintäkter	8 672 495	8 079 141	7 731 211	7 775 541	8 021 051
Avgiftsintäkter	5 241 223	4 832 853	5 024 853	5 125 349	5 227 857
Markanvändningsersättningar	3 600 980	2 100 000	1 000 000	2 100 000	2 100 000
Stöd och bidrag	1 717 979	1 768 022	1 633 022	1 665 682	1 698 996
Övriga verksamhetsintäkter	5 068 271	5 400 952	4 281 378	4 367 006	4 454 344
Försäljningsvinster från anläggningstillgångar	1 029 909	4 750 000	5 750 000	4 750 000	4 750 000
Verksamhetskostnader	**-154 211 574**	**-160 210 181**	**-162 916 451**	**-163 551 441**	**-166 679 923**
Personalkostnader	-87 470 067	-90 952 129	-91 842 906	-93 486 280	-95 729 080
Löner och arvoden	-71 168 769	-74 014 675	-75 361 661	-76 716 274	-78 608 863
Lönebikostnader	-16 301 298	-16 937 454	-16 481 245	-16 770 006	-17 120 217
Köp av tjänster	-39 829 820	-39 895 137	-41 383 758	-41 253 167	-42 218 433
Material, förnödenheter och varor	-9 208 373	-11 535 454	-10 937 414	-11 146 478	-11 393 135
Bidrag	-8 431 474	-8 062 864	-9 012 864	-9 041 322	-9 070 350
Övriga verksamhetskostnader	-9 271 840	-9 764 597	-9 739 509	-8 624 194	-8 268 925
Verksamhetsbidrag	**-128 880 317**	**-133 279 213**	**-137 495 987**	**-137 767 863**	**-140 427 675**
Skatteinkomster	106 605 566	111 071 982	119 058 000	123 661 817	128 515 817
Statsandelar	38 878 262	39 616 077	38 861 077	37 361 077	36 861 077
Finansieringsintäkter och -kostnader	-1 004 951	-2 624 971	-5 622 971	-6 488 971	-8 100 971
Årsbidrag	**15 598 560**	**14 783 875**	**14 800 119**	**16 766 060**	**16 848 248**
Avskrivningar och nedskrivningar	-17 392 340	-14 478 115	-16 293 725	-17 549 371	-19 082 207
Nedskrivningar	0	0		0	0
Sporadiska kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	**-1 793 780**	**305 760**	**-1 493 606**	**-783 311**	**-2 233 959**
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**-1 793 780**	**305 760**	**-1 493 606**	**-783 311**	**-2 233 959**

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.

Instruktioner för att läsa resultaträkningen

Verksamhetsbidrag

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

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.

Årsbidrag

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

Räkenskapsperiodens resultat

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

Affärsverket Kyrkslätts vatten

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Omsättning	13 047 479	12 932 000	14 350 000	15 930 000	17 585 000
Affärsverksamhetens övriga inkomster	1 576	0	0	0	0
Övriga stöd och bidrag	0	0	0	0	0
Material och tjänster	-6 956 048	-7 182 000	-7 757 000	-7 912 140	-8 070 382
Material, förnödenheter och varor	-2 706 104	-2 769 000	-2 960 000	-3 019 200	-3 079 583
Köp av tjänster	-4 249 944	-4 413 000	-4 797 000	-4 892 940	-4 990 799
Personalkostnader	-1 771 172	-1 900 270	-2 184 451	-2 227 571	-2 271 562
Löner och arvoden	-1 450 675	-1 563 031	-1 790 233	-1 826 037	-1 862 559
Lönebikostnader	-320 497	-337 239	-394 218	-401 534	-409 003
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 385 530	-2 474 144	-2 781 389	-3 025 842	-3 303 749
Avskrivningar enligt plan	-2 385 530	-2 474 144	-2 781 389	-3 025 842	-3 303 749
Affärsverksamhetens övriga utgifter	-181 715	-206 674	-173 142	-176 605	-180 138
Överskott (-underskott sammanlagt) i affärsverksamheten	**1 754 590**	**1 168 913**	**1 454 018**	**2 587 842**	**3 759 169**
Finansieringsintäkter och kostnader	-19 045	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Ersättning från grundkapital	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Övriga finansieringskostnader	-4 034	0	0	0	0
Överskott (underskott) före sporadiska rater sammanlagt	**1 735 545**	**1 153 902**	**1 439 007**	**2 572 831**	**3 744 158**
Avskrivn.differens tillägg eller avdrag	11 091	15 000	11 000	11 000	11 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**1 746 636**	**1 168 902**	**1 450 007**	**2 583 831**	**3 755 158**

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 2027 är denna ränta 5 %

Finansieringsdelen

Kyrkslätts kommun

Finansieringskalkyl €

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetens penningflöde					
Årsbidrag	19 146 828	18 511 844	19 120 438	22 466 654	24 000 121
Sporadiska poster	0	0	0	0	0
Inkomstfinansieringens rättelseposter	-1 029 909	-4 750 000	-5 750 000	-4 750 000	-4 750 000
Verksamhetens penningflöde	**18 116 919**	**13 761 844**	**13 370 438**	**17 716 654**	**19 250 121**
Investeringar	-62 707 129	-68 189 500	-46 512 970	-41 615 000	-45 213 100
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	614 500	0	0	0	0
Bestående aktiva	1 139 495	4 750 000	5 750 000	4 750 000	4 750 000
	-	-	-	-	-
Investeringarnas penningflöde	**60 953 134**	**63 439 500**	**40 762 970**	**36 865 000**	**40 463 100**
Penningflöde från verksamhet och investeringar	**- 42 836 215**	**- 49 677 656**	**- 27 392 532**	**-19 148 346**	**-21 212 979**
Finansieringens penningflöde					
Förändringar i utlåningar					
Tillägg till utlåningsfordringar	0	0	0	0	0
Avdrag från utlåningsfordringar	0	0	0	0	0
Förändringar i lånestocken					
Ökning av långfristiga lån	70 000 000	111 155 980	60 000 000	52 000 000	57 000 000
Minskning av långfristiga lån	-18 451 118	-62 087 480	-31 888 306	-33 122 000	-35 532 000
Förändring i kortfristiga lån	9 000 000	0	0	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten	5 171 901	0	0	0	0
Finansieringens penningflöde	**65 720 783**	**49 068 500**	**28 111 694**	**18 878 000**	**21 468 000**
Inverkan på likviditeten	**22 884 569**	**-609 155**	**719 162**	**-270 346**	**255 021**

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 lånestocken 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 Kyrkslätts vatten.

Affärsverket Kyrkslätts vatten

Finansieringskalkyl €

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetens penningflöde					
Inkomstfinansiering					
Överskott från affärsverksamhet	1 754 591	1 168 913	1 454 018	2 587 842	3 759 169
Avskrivningar och nedskrivningar	2 385 530	2 474 144	2 781 389	3 025 842	3 303 749
Finansieringsinkomster och -utgifter	-19 045	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Investeringar					
Investeringsutgifter	-12 281 779	-5 650 000	-4 705 000	-5 515 000	-6 215 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Penningflöde från verksamhet och investeringar	**-8 160 704**	**-2 021 954**	**-484 604**	**83 673**	**832 907**
Finansieringens penningflöde					
Övriga ändringar i likviditeten					
• Ändring i fordringarna av andra	5 221 407				
• Ändring i fordringarna av kommunen (sammansatt konto)	945 885	2 021 954	484 604	-83 673	-832 907
• Ändring i räntefria skulder av kommunen (anslutningsavgifter)					
• Ändring i räntefria skulder av andra (anslutningsavgifter)	1 993 413				
Finansieringens penningflöde	**8 160 704**	**2 021 954**	**484 604**	**-83 673**	**-832 907**

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.

Investeringsdelen

Sammandrag av investeringsdelen

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
ICT-program och projekt för ibruktagande av dem	-310 520	-440 000	-720 000		
ICT-program Affärsverket Kyrkslätts vatten	-134 175	-300 000	-400 000		
Lös egendom	-1 937 051	-1 590 000	-265 000	-130 000	-100 000
Lös egendom Affärsverket Kyrkslätts vatten					
Aktier och andelar utgifter					
Aktier och andelar inkomster	64 844				
Övriga utgifter med lång verkningstid	-82 905	-110 000	-100 000	-70 000	-70 000
Mark- och vattenområden utgifter	-1 777 782	-1 170 000	-500 000	-500 000	-500 000
Mark- och vattenområden inkomster	44 742				
Husbyggande	-19 903 834	-34 009 500	-22 027 970	-13 850 000	-16 828 100
Intäkter från husbyggande	180 000				
Fasta konstruktioner och anordningar					
Trafikleder och parker	-25 084 092	-23 380 000	-17 250 000	-20 500 000	-20 500 000
Idrotts- och rekreationsområden utgifter	-1 330 720	-1 840 000	-995 000	-1 000 000	-1 000 000
Idrotts- och rekreationsområden inkomster	434 500				
Affärsverket Vattens investeringar utgifter	-12 146 051	-5 350 000	-4 305 000	-5 515 000	-6 215 000
Affärsverket Vattens investeringar inkomster					
Fasta konstruktioner och anordningar totalt	**-38 126 363**	**-30 570 000**	**-22 550 000**	**-27 015 000**	**-27 715 000**
Investeringsutgifter totalt	**-62 707 129**	**-68 189 500**	**-46 562 970**	**-41 565 000**	**-45 213 100**
Investeringsinkomster totalt	**724 086**				
Investeringsdelen totalt	**-61 983 043**	**-68 189 500**	**-46 562 970**	**-41 565 000**	**-45 213 100**

Kommunutvecklingssektorns investeringar

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 kartläggningskostnader för anskaffning av sakkunnigtjänster.

Övriga utgifter med lång verkningstid 100 000 €

År 2027 används investeringspengar för produktion och komplettering av olika geoinformationsmaterial. Kommunens geoinformationssystem uppdateras och utvidgas också för att bättre betjäna produktionen och behandlingen av modern geoinformation.

Helsingforsregionens miljötjänster HRM konkurrensutsätter år 2027 upphandlande av luftfotografering som omfattar hela huvudstadsregionen, där också Kyrkslätt är med för sin egen del.

Kyrkslätts kommuns gatuvyfotograferingar och inventeringsmaterial över trafikmärken, belysningsstolpar och vägmarkeringar inom detaljplaneområdena är från åren 2018 och 2022. År 2027 konkurrensutsätts gatuvyfotograferingen på detaljplaneområdena och inventeringsmaterialet från bildmaterialet samt visningsgränssnittet för gatuvybilderna.

Fasta konstruktioner

Projektgrupper i investeringshelheten är Trafikleder och parker samt idrotts- och rekreationsområden. Projekt och anslag för dem har föreslagits för budgetåret.

Investeringsprojekten för ekonomiplaneåren är indelade i projektkorgar. Dessa är stora utvecklingsprojekt för trafiksystemet, nya planområden, sanerings-/reparationsinvesteringar samt andra övriga och odefinierade projekt samt idrotts- och rekreationsområden. Ett preliminärt totalanslag har reserverats för varje projektkorg. Investeringsprogrammet preciseras årligen med iakttagande av klarnande tidtabeller för projekt och andra ändringar. Vid behov prioriteras och gallras projekt årligen.

Trafikleder och parker

Stora projekt för utveckling av trafiksystemet 400 000 euro

- Masabyporten. Slutförande av vägplanen.
- Stamväg 51, Kabelvägen/Käla anslutning
- Stamväg 51, Getbergsporten, vägplan för den planskilda anslutningen vid Getberg

Nya planprojekt 5 250 000 €

- Briggstranden
- Jorvastriangeln
- Norra Siikajärvi
- Pickalaviken
- Åbovägen 126, planering av trafikarrangemangen vid handelstomten i Veikkola
- Tollsporten, norra
- Tollsporten, södra
- Norra Jorvas, skede 1. Planering av planområdet för Norra Jorvas, skede 1.
- Blåbärsbrinken
- Villa Haga, skede 1
- Stallbacken. Byggande av Kyrktorgets område.

Andra objekt 3 800 000 €

- Lv 110 gv+cv på avsnittet Palojärvivägen (Vichtis) – Plöjarvägen (Kyrkslätt)
- Gv+cv Lv 1131 Tampajavägen–Evitskogsvägen (planering) NTM/kommunen 50 %/50 %
- Nissniku plats för lämnande och hämtande. Byggande av plats för lämnande och hämtande vid det nya skolcentret i Nissniku.
- Prostparken
- Vägbelysning objekt 15: Överbyvägen på avsnittet Stormossavägen-kommunens gräns
- Vägbelysning objekt 14: Planering och byggande av Vecklaxvägen på avsnittet Smedsbyvägen-Stenbrovägen
- Impivaarastigen och p-område
- Överbyvägens gång- och cykelväg

Sanerings-/reparationsinvesteringar 6 450 000 €

- Kantvikin koulus område. Planering av eventuella ändringar i trafikarrangemang som den nya skolan kräver.
- Jungfrubågen. Saneringsplanering.
- Hemängsbrinken, Hemängsvägen
- Utveckling av Kyrkdalsparkens område.
- Förnyande av Molnträskvägens skiljeremsa
- Sanering av Lindalsvägen
- Sanering av Munkkullavägen
- Sockerbruksvägen. Sanering av slutdelen av Sockerbruksvägen.
- Veikkola, område 18 (Impivaaravägen, Männistövägen)
- Björnvägen. Saneringsplanering.
- Strömkarlsvägen, Strömkarlsstigen. Saneringsplanering.
- Dagvattensanering på Eriksberget

Odefinierade projekt 1350 000 €

- Förnyande av väg- och gatubelysning enligt EU-direktiven
- Sanering av dagvattensystem
- Projektens efterkostnader/garantitida kostnader
- Totalrenovering av busshållplatser
- Anskaffning och reparation av stängsel
- Totalrenovering av lekplatser
- Reservering för nya näringslivspolitiska projekt*
- Små planeringsobjekt

Idrotts- och rekreationsområden 995 000 €

- Ombyggnadsobjekt i utvecklingsplan för idrotts- och rekreationsområden 2035 (objektet fastställs då planen blir klar)
- Linlos tillgängliga rutt. Byggande av en krävande tillgänglig rutt i Linlo.
- Masaby idrottspark: flyttning av beach volley-planen på grund av angöringstrafiklösningen för Nissnikuhuset, samt förnyande av det nuvarande asfalterade området, allaktivitetsarenan och utegymsredskapen
- Jerikobackens motionsslinga / spårnät / byggande av parkeringsområde vid motionstrappan.
- Utvecklingsplan för idrottsparken i centrum.
- Grundlig förbättring av friidrottsplanen (flerårig)

Sammandrag av kommunutvecklingsnämndens investeringar

Kommunutvecklingsnämndens investeringar	BU 2027	EP 2028	EP 2029	EP 2030	EP 2031	Beräknad totalkostnad för projektet
Trafikleder och parker	**-17 250 000**	**-20 500 000**	**-20 500 000**	**-20 500 000**	**-20 500 000**	**-209 590 000**
Stora utvecklingsprojekt för trafiksystemet	**-400 000**	**-5 000 000**	**-5 000 000**	**-5 000 000**	**-5 000 000**	**-61700 000**
Stationsbågen, skede 2						-30 400 000
Masabyporten	-100 000					-14 200 000
Stamväg 51, Kabelvägen/Käla anslutning	-100 000					-6 600 000
Stamväg 51, Getbergsporten	-200 000					-10 500 000
Nya planprojekt	**-5 250 000**	**-6 000 000**	**-6 000 000**	**-6 000 000**	**-6 000 000**	**-92 250 000**
Gillobacka						-2 500 000
Jollstranden						-5 000 000
Briggstranden	-100 000					-7 500 000
Kaffeholmen						-1 300 000
Jorvastriangeln	-50 000					-1 000 000
Sarvviksstranden						-5 000 000
Tassbacken						-5 500 000
Eriksgård						-4 500 000
Norra Siikajärvi	-50 000					-1 000 000
Pickalaviken	-50 000					-4 350 000
Åbovägen 126	-200 000					-700 000
Norra Getbergsporten						-1 500 000
Kyrkdalens köpcenter						-600 000
Tollsporten, norra	-150 000					-750 000
Tollsporten, södra	-150 000					-750 000
Kvis, skede 1						-6 300 000
Kvis, skede 2						-6 000 000
Norra Jorvas, skede 1	-200 000					-7 300 000

Norra Jorvas, skede 2						-7 000 000
Blåbärsbrinken	-200 000					-4 900 000
Veikkolabäcken II						-3 800 000
Villa Haga, skede 1	-100 000					-850 000
Villa Haga, skede 2						-5 150 000
Stallbacken	-4 000 000					-6 000 000
Solbacka-Majvik						-3 000 000
Andra objekt	**-3 800 000**	**-3 000 000**	**-3 000 000**	**-3 000 000**	**-3 000 000**	**-10 340 000**
Jungfrubergets p-område						-130 000
Kärrkantens p-område						-130 000
Bäckmynningsvägens p-område						-130 000
Gång- och cykelväg Sjökullavägen/Kylmälävägen						-1 100 000
Lv 11233 gcv på avsnittet Eriksgård–Heparivägen						-800 000
Tolls-Jorvas gång- och cykelväg						-1 200 000
Lv 110 gv+cv på avsnittet Palojärvivägen (Vichtis) – Plöjarvägen (Kyrkslätt)	-100 000					-300 000
Park med blommande träd						-100 000
Gv+cv Lv 1131 Tampajavägen–Evitskogsvägen (planering) NTM/kommunen 50 %/50 %	-150 000					-650 000
Nissniku plats för lämnande och hämtande	-800 000					-800 000
Prostparken	-1 700 000					-1 700 000
Vägbelysning objekt 15: Overbyvägen på avsnittet Stormossavägen-kommunens gräns	-100 000					-100 000
Vägbelysning objekt 14: Planering och byggande av Vecklaxvägen på avsnittet Smedsbyvägen-Stenbrovägen	-100 000					-100 000
Sockermästarvägens p-område						-100 000
Kantviks hundpark						-100 000
Impivaarastigen och p-område	-50 000					-50 000
Kaskelavägens p-område						-100 000
Hirsalavägens gång- och cykelväg						-400 000
Överbyvägens gång- och cykelväg	-800 000					-1 500 000
Gång- och cykelväg Kusas-Jeppas						-500 000

Nargövägen–Häggvägen friluftsrutt						-350 000
Sanerings-/reparationsinvesteringar	**-6 450 000**	**-5 000 000**	**-5 000 000**	**-5 000 000**	**-5 000 000**	**-38 550 000**
Masaby stationsområde (Masabyvägen, skede 2)						-2 500 000
Kantvikin koulus område	-100 000					-300 000
Masabyvägen, skede 3						-3 000 000
Padissvängen, Munkkullavägen						-650 000
Jungfrubågen	-100 000					-1 300 000
Främnäsvägen- Hullusvägen- Kaptensstigen						-1 300 000
Hemängsbrinken, Hemängsvägen	-50 000					-1 050 000
Förnyande av Veikkola torg						-120 000
Utveckling av Kyrkdalsparkens område.	-20 000					-220 000
Förnyande av Molnträskvägens skiljeremsa	-10 000					-30 000
Sanering av gatorna på Ravalsområdet (Drängbacken, Norrbacken, Husbondevägen, Mormorsbacken, Värdinnevägen, Västerbacken, Långbergsvägen)						-3 400 000
Sanering av Lindalsvägen	-100 000					-2 100 000
Sanering av Vilhelmsvägen						-700 000
Sanering av Prästgårdsvägen						-500 000
Sanering av Gesterbystigens underfart	-100 000					-900 000
Sanering av Vilhelmsvägens stråkbro						-1 100 000
Sanering av Brissasvägen						-1 000 000
Sanering av Korsbergsvägen, Råbergsvägen och Sirkkuvägen						-1 000 000
Sanering av Munkkullavägen	-2 500 000					-3 000 000
Gesterbyvägen						-2 000 000
Sanering av Kungsvägen						-200 000
Finnsbackaparken och Sockenstuguparken						-200 000
Sockerbruksvägen	-3 000 000					-3 000 000
Veikkola, område 18 (Impivaaravägen, Männistövägen)	-200 000					-2 500 000
Reparation av Stationsstigens övergångsbro (Bros gångbro)						-1 000 000
Dagvattenbassänger på Mossvägen*						-150 000
Björnvägen*	-100 000					-1 000 000

Vargvägen–Gillobacka–Bredberget dagvattenbassäng*						-80 000
Smedsede 2 ny dagvattenlinje och bassäng*						-150 000
Skogsjungfruvägen*						-500 000
Bredbergsbågen*						-1 000 000
Strömkarlsvägen, Strömkarlsstigen*	-150 000					-1 200 000
Dagvattensanering på Eriksberget*	-20 000					-100 000
Älgvägen*						-1 300 000
Odefinierade projekt	**-1 350 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**	**-6 750 000**
Förnyande av väg- och gatubelysning enligt EU-direktiven	-200 000					-1 000 000
Sanering av dagvattensystem	-300 000					-1 500 000
Projektens efterkostnader/garantitida kostnader	-200 000					-1 000 000
Totalrenovering av busshållplatser	-200 000					-1 000 000
Anskaffning och reparation av stängsel	-100 000					-500 000
Totalrenovering av lekplatser	-100 000					-500 000
Reservering för nya näringslivspolitiska projekt*	-200 000					-1 000 000
Små planeringsobjekt	-50 000					-250 000
Idrotts- och rekreationsområden	**-995 000**	**-1 000 000**	**-1 000 000**	**-1 000 000**	**-1 000 000**	**-7 370 000**
Konstisplan						-1 210 000
Bredbergets näridrottsplats						-750 000
Planering av belysningen på centrums konstgräsplan						-25 000
Masaby motionstrappor						-40 000
Ombyggnadsobjekt i utvecklingsplan för idrotts- och rekreationsområden 2035 (objektet fastställs då planen blir klar)	-80 000					-1 080 000
Förnyande av konstgräsplanen i centrum						-300 000
Förnyande av utegymmet i Festberget och staketet kring Hindersby bollplan						-300 000
Ombyggnad av gräsplanen i Masaby till allaktivitetsplan						-350 000
Linlos tillgängliga rutt	-165 000					-165 000
Meiko p-område						-100 000

Förnyande och utveckling av utomhusmotionsredskap (utegymmen, objektet bestäms enligt utvecklingsplanen)						-50 000
Masaby idrottspark: flyttning av beach volley-planen på grund av angöringstrafiklösningen för Nissnikuhuset, samt förnyande av det nuvarande asfalterade området, allaktivitetsarenan och utegymsredskapen	-450 000					-450 000
Spårmaskin + lösning för förvaring av spårmaskinen i Veikkola idrottspark						-300 000
Förnyande av utrustningen och ytmaterialen på Veikkola näridrottsplats						-300 000
Totalrenovering och fortsatt planering av Jerikobackens motionsslinga / spårnät						-500 000
Jerikobackens motionsslinga / spårnät / byggande av parkeringsområde vid motionstrappan	-200 000					-200 000
Utvecklingsplan för idrottsparken i centrum*	-50 000					-50 000
Grundlig förbättring av friidrottsplanen (flerårig)	-50 000					-1 200 000
Trafik+idrott	**-18 245 000**	**-21 500 000**	**-21 500 000**	**-21 500 000**	**-21 500 000**	**-216 960 000**

Lokaltjänsternas investeringar

Investeringsprogrammet, projektberedning

I enlighet med kommunens projektdirektiv för husbyggnadsprojekt fattar kommunfullmäktige i samband med godkännandet av projektplanen beslut om investeringen och godkänner beräkningen av projektets totala kostnader enligt den vid tidpunkten för godkännandet rådande kostnadsnivån. Projektet placeras efter godkännandet av projektplanen i investeringsprogrammet i kommunens budget med den projektplansenliga kostnadsberäkningen som justeras årligen enligt byggnadskostnadsindexet.

Projektplanen för det nya daghemmet i Masabyområdet godkändes av kommunfullmäktige den 17 november 2025 (§ 108). Investeringskostnaderna för projektet fastställdes till 9 850 000 euro. Kostnadsberäkningen som upprättats i samband med projektplanen har beräknats enligt byggnadskostnadsindexet per 15.5.2025, då indexet uppgick till 111,1 (2021 = 100). Byggnadskostnadsindexet i juli är 115,4 (2021=100), och för närvarande är den indexjusterade kostnadsberäkningen 10 231 200 euro.

I servicenätsplanen, som godkänts av kommunfullmäktige år 2025, var avsikten att genomföra en ändringsrenovering av Papinmäen päiväkoti för småbarnspedagogisk verksamhet. Efter att undervisning som ordnas enligt verksamhetsområde (TAO) har flyttats till Kyrkslätt finns det behov av att på nytt bedöma lokallösningarna för småbarnspedagogiken och TAO-grupperna i centrumområdet. Uppdateringen av servicenätsplanen pågår. I investeringsprogrammet har man förberett sig för genomförande av rumslösningar. Riktlinjerna för dessa dras upp i samband med uppdateringen av servicenätsplanen.

Renoveringar av Nissnikun päiväkoti, Prästgårdsbackens daghem och Ravalsin päiväkoti har främjats i form av ett gemensamt projekt, och avsikten är att behandla behovsutredningen och projektplanen för projektet hösten 2026.

Behovsutrednings- och projektplanen för skyddsrummet i centrum har blivit färdig och behandlats i nämnden för lokaltjänster. Projektet remitterades för ny beredning, där man utreder grundligare renovering av skyddsrummet. Projektet har beretts inom ramen för reparationsinvesteringar, och de faktiska kostnaderna har tills vidare riktats på reparationsinvesteringar.

I enlighet med kommunstyrelsens beslut ingår uppgörande av alternativa projektplaner för Veikkola bibliotek i investeringsprogrammet.

Reparationsinvesteringar

Totalkostnad för projektet: 2 500 000 €/år

Kostnad för projekten år 2027: 2 500 000 €

Anslaget för reparationsinvesteringar allokeras mer exakt genom separat beslut av nämnden för lokaltjänster.

Med anslaget genomförs totalrenoveringar och energieffektivitetsprojekt på kommunala fastigheter och deras gårdsområden varje år.

Planmässigt underhåll av byggnader och gårdar förutsätter årligen förnyande och reparation av konstruktioner och anordningar som blir äldre. Grundliga renoveringar av gårdsområden ingår i reparationsinvesteringarna.

Kyrkslätts 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 bland annat genom att förnya den föråldrade apparaturen och samtidigt förbättra byggnadernas energieffektivitet.

Med anslaget för reparationsinvesteringar genomförs också totalrenoveringar av skolornas och daghemmens tillrednings- och distributionskök.

Lös egendom

Maskiner och anordningar (fasta) 100 000 euro. Med fasta anordningar och maskiner avses maskiner som är fast installerade i byggnader, såsom disklinjer, grytor, ugnar osv. Med anslaget ersätts fasta maskiner och anordningar som gått sönder med nya. Man strävar efter att genomföra byte av maskiner och anordningar i samband med totalrenoveringar av kök.

Städ- och kosthållstjänsternas apparater 30 000 euro. Med anslaget ersätts städmaskiner och köksutrustning som gått sönder med nya.

Sammandrag av lokaltjänsternas investeringstjänster								
Husbyggande totalt	**Godkänd (fge) kostnadsberäkning**	**Uppdaterad kostnadsberäkning 7/2027**	**Prognos för utfallet av projektet 12/2026**	**TA2027**	**EP 2028**	**EP 2029**	**EP 2030**	**EP 2031**
I byggnadsskedet								
Bildningens hus Lyra (det gemensamma campuset)	36 109 500	36 109 500	31 481 530	4 627 970				
Nissnikuhuset	38 954 000	38 953 999	32 153 999	6 800 000				
I planeringsskedet								
Kantvikin koulu	18 800 000	19 649 100	1 150 000	6 500 000	9 600 000	2 378 100		
Projektberedning								
Småbarnspedagogiken i centrum + TAO-lokaler		13 300 000		100 000	700 000	4 750 000	4 750 000	3 000 000
Prästgårdsbackens daghem, totalrenovering		2 962 000				200 000	2 762 000	
Masabyområdets nya daghem		10 231 200			700 000	4 750 000	4 781 200	
Nissnikun päiväkoti, totalrenovering		3 365 000					200 000	3 165 000
Totalrenovering av skyddsrummet i centrum		3 500 000			200 000	1 500 000	1 800 000	
Totalrenovering (och eventuell tillbyggnad) av simhallen		10 000 000		50 000	150 000	750 000	750 000	8 300 000
Kiosk och omklädningsrum vid Djupström		250 000		250 000				
Reparationsinvesteringar för husbyggande				2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Husbyggande totalt				**20 827 970**	**13 850 000**	**16 828 100**	**17 543 200**	**16 965 000**
Lös egendom								
Maskiner och anordningar (fasta)				100 000	100 000	70 000	70 000	70 000
Småapparater för städ- och kosthållstjänster				30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Lokaltjänsternas investeringar totalt				**20 957 970**	**13 980 000**	**16 928 100**	**17 643 200**	**17 065 000**

Bildningens hus Lyra



Totalkostnad: 36 109 500 €

Projektets omfattning: 6450 nytto-m², 9143 brutto-m²

Projektet genomförs i omedelbar närhet av Kyrkslätts bibliotekshus Fyyri och den medeltida St. Mikaels kyrka. Projektet genomförs som en gemensam byggnad för flera användare. I den färdiga byggnaden fungerar Porkkalan lukio, Kyrkslätts gymnasium och musikinstitutet, bildkostskolan och medborgarinstitutet. I planeringen av lokalerna beaktas att de kan användas på ett omfattande sätt av kommuninvånarna och att man kan ordna kulturevenemang i dem.

Projektets godkända totalkostnad är 36 109 500 euro och dess investeringskostnader allokeras till kommunens investeringar.

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

Serviceproducenten för projektet har valts, och man har fortsatt planeringen i tätt samarbete med användarna, och som helhet motsvarar lokalernas funktionalitet målen. Lokalerna är effektiva och trivsamma, planeringslösningarna är livscykelsmarta. Projektets energieffektivitetsklass är den bästa, klass A, och dess koldioxidavtryck är cirka 30 % mindre än för en motsvarande byggnad. Den planeringsfas som krävs för miljöklassificeringen enligt Rakennustieto har genomförts, och projektet kommer att uppnå den bästa miljöklassificeringen motsvarande fem stjärnor.

I projektets arkitektur beaktar man det centrala läget i stadsbilden och respekterar de intilliggande värdebyggnaderna. I planeringen av projektet har gott samarbete gjorts för att samordna Överbys gatuplaner med planerna för Prostparken, för att säkerställa en enhetlig helhet.

Projektets byggarbeten inleddes i slutet av år 2024. Arbetena håller i huvudsak tidtabeller, även om det förekommer vissa utmaningar. Avsikten är att ta objektet i bruk i början av år 2027, och de sista betalningsraterna och övriga kostnader inom projektet riktas på år 2027.

Nissnikuhuset



Totalkostnad: 38 954 000 €

Projektets omfattning: 6 390 nytto-m^2, 9 333 brutto-m^2

Kommunfullmäktige har 3.2.2025 § 5 beslutat bevilja livscykelprojektet för Nissnikuhuset ett tilläggsanslag om 1 884 000 euro och fastställt att de totala kostnaderna för projektet blir 38 954 000 euro.

Projektet genomförs där Nissnikun koulu nu ligger och avsikten är att byggnaden ska ersätta de nuvarande lokalerna. Projektet genomförs som ett fleraktörshus för flera användare, där Nissnikun yhtenäiskoulu, biblioteket och ungdomslokalen fungerar. I huset planeras områdets centrala lokaler för inlärning och fritid som tjänar kommuninvånare av olika åldrar från morgon till kväll.

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

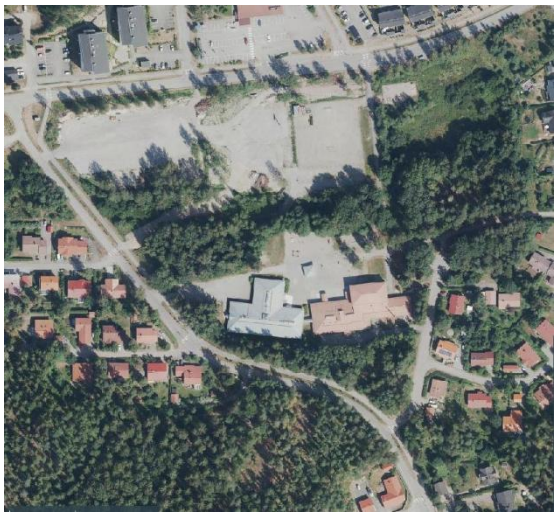
Serviceproducenten för projektet har valts, och man har fortsatt planeringen i tätt samarbete med användarna, och som helhet motsvarar lokalernas funktionalitet målen. Lokalerna är effektiva och trivsamma, planeringslösningarna är livscykelsmarta. Särskild uppmärksamhet fästs vid projektets energieffektivitet och kolavtryck.

Inom projektet har särskild vikt lagts vid låga koldioxidutsläpp och energieffektivt byggande. Byggnadens koldioxidavtryck är preliminärt cirka 20 procent lägre jämfört med en motsvarande byggnad, och energieffektiviteten har klassificerats i den högsta A-klassen. För projektet eftersträvas den högsta miljöklassificeringen enligt Rakennustietos miljöklassificering, det vill säga fem stjärnor.

Förberedande markarbeten inom projektet inleddes under hösten 2025. Stomarbetena inom projektet pågår och projektet ligger före tidtabellen. Projektet följer tidtabellen och inflyttning i de nya lokalerna planeras ske senast i början av år 2028.

Som intäkt för projektet beviljades sammanlagt 600 000 euro i statsbidrag för byggande av idrottsanläggningar, varav 180 000 euro har utbetalats.

Kantvikin koulu



Totalkostnad: 19 649 100 €

Projektets omfattning (beräkning): 3309 nytto-m^2, 4 731 brutto-m^2

Kommunfullmäktige godkände projektplanen den 19 maj 2025 (§ 46) och beslutade att projektet ska genomföras med trästomme samt fastställde investeringskostnaderna till 18 800 000 euro. Kommunfullmäktige bemyndigade nämnden för lokaltjänster att besluta om projektets entreprenadform. Nämnden beslutade den 24 september 2025 (§ 46) att projektet ska genomföras som ett livscykelprojekt.

De ersättande lokalerna under byggtiden för Kantvikin koulu ordnas decentraliserat så att lokalerna för nybörjarundervisning (årskurserna 1–2) ordnas på AP-tomterna vid Ploggården i Smedsede och att de ersättande lokalerna för högre årskurser (årskurserna 3–6) ordnas i befintliga byggnader med ersättande lokaler i centrum, i första hand i det så kallade Väiski. De ersättande lokalerna för Kantvikin koulu har behandlats i flera omgångar i olika beslutsfattande organ under april 2025-februari 2026. Också flera begäranden om omprövning framställdes i ärendet.

Konkurrensutsättningen av livscykelprojektet startades genast efter kommunstyrelsens beslut 9.2.2026 § 30, och förhandlingarna pågår till och med hösten 2026. Slutliga anbud förväntas i november 2026. Om projektet i fortsättningen framskrider som planerat beräknas de nya lokalerna vara färdiga under år 2029.

I enlighet med kommunens projektdirektiv för husbyggnadsprojekt fattar kommunfullmäktige i samband med godkännandet av projektplanen beslut om investeringen och godkänner beräkningen av projektets totala kostnader enligt den vid tidpunkten för godkännandet rådande kostnadsnivån. Projektet placeras efter godkännandet av projektplanen i investeringsprogrammet i kommunens budget med den projektplansenliga kostnadsberäkningen som justeras årligen enligt byggnadskostnadsindexet.

Kostnadsberäkningen på 18 800 000 euro som utarbetades och godkändes i samband med projektplanen har upprättats 25.3.2025, då byggnadskostnadsindexet var 12/1024 = 110,7 (2021=100). I augusti 2026 är kostnadsbyggnadsindexet 115,7. Den indexjusterade kostnadsberäkningen är för närvarande 19 649 100 euro. De totala kostnaderna för projektet klarnar när entreprenadanbuden kommer.



Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

Affärsverket Kyrkslätts vatten

KIRKKONUMMI
KYRKSLÄTT

Affärsverket Kyrkslätts vatten

Resultaträkning

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Omsättning	**13 047 479**	**12 932 000**	**14 350 000**	**15 930 000**	**17 585 000**
Affärsverksamhetens övriga inkomster	**1 576**	**0**	**0**	**0**	**0**
Övriga stöd och bidrag	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Material och tjänster	**-6 956 048**	**-7 182 000**	**-7 757 000**	**-7 912 140**	**-8 070 382**
Material, förnödenheter och varor	-2 706 104	-2 769 000	-2 960 000	-3 019 200	-3 079 583
Köp av tjänster	-4 249 944	-4 413 000	-4 797 000	-4 892 940	-4 990 799
Personalkostnader	**-1 771 172**	**-1 900 270**	**-2 184 451**	**-2 227 571**	**-2 271 562**
Löner och arvoden	-1 450 675	-1 563 031	-1 790 233	-1 826 037	-1 862 559
Lönebikostnader	-320 497	-337 239	-394 218	-401 534	-409 003
Avskrivningar och nedskrivningar	**-2 385 530**	**-2 474 144**	**-2 781 389**	**-3 025 842**	**-3 303 749**
Avskrivningar enligt plan	-2 385 530	-2 474 144	-2 781 389	-3 025 842	-3 303 749
Affärsverksamhetens övriga utgifter	**-181 715**	**-206 674**	**-173 142**	**-176 605**	**-180 138**
Overskott (-underskott sammanlagt) i affärsverksamheten	**1 754 590**	**1 168 913**	**1 454 018**	**2 587 842**	**3 759 169**
Finansieringsintäkter och kostnader	-19 045	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Ersättning från grundkapital	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Övriga finansieringskostnader	-4 034	0	0	0	0
Överskott (underskott) före sporadiska rater sammanlagt	**1 735 545**	**1 153 902**	**1 439 007**	**2 572 831**	**3 744 158**
Avskrivn.differens tillägg eller avdrag	11 091	15 000	11 000	11 000	11 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**1 746 636**	**1 168 902**	**1 450 007**	**2 583 831**	**3 755 158**

Affärsverket Kyrkslätts vatten är underställt sin direktion och handhar vattenförsörjning inom sitt verksamhetsområde enligt lagen om vattentjänster och erbjuder i mån av möjlighet vattenförsörjningstjänster också utanför sitt verksamhetsområde.

Vattenförsörjningsverket täcker sina driftskostnader, kapitalkostnader och finansieringskostnader med sina avgifter och har verkat som en bokföringsmässigt separerad balansenhet sedan 1.6.2017.

Kyrkslätts vattens verksamhetsbidragskrav som fastställts av kommunen för år 2027 är 4 304 647 euro. Verksamhetsbidraget utgör ändå inte den bindande nivån för Kyrkslätts vatten för budgeten 2027, utan verksamhetsbidraget styr budgetens uppbyggnad.

Tyngdpunktsområden för verksamheten 2027

- Säkerhet och beredskap: Arbetssäkerheten utvecklas genom säkerhetsronder och genom att engagera hela personalen. Genomförandet av automationsreformen fortsätter och skyddet av anläggningarna förbättras.
- Tillgångsförvaltning: Lokalisering av läckvatten och lokala renoveringar av nätet fortsätts. Utvecklingen av tillgångsförvaltningen och utvidgningen av användningen av underhållssystemen fortsätter i enlighet med standarden för tillgångsförvaltning.
- Informationshantering: Informationshanteringen systematiseras utifrån den utredning som gjordes år 2025.
- Ekonomi: Utvecklingen av ekonomisk planering, uppföljning och rapportering fortsätter i samarbete med kommunens ekonomiförvaltning. Utvecklingen och samordningen av systemhelheten fortsätter för att förbättra uppföljningen och möjliggöra en mer exakt inriktning av investeringarna.

Externa och interna förändringar i verksamhetsmiljön och deras konsekvenser för verksamheten

De mest väsentliga förändringarna i budgetförslaget för år 2027 för Kyrkslätt vattens verksamhetsintäkter är höjningen av bruksavgifterna för vatten och avlopp och av grundavgifterna. Behovet av höjning har redan förutsetts i budgeten för år 2026. Serviceavgifterna höjs i enlighet med ökningen av kostnadsnivån.

Avgifterna som samlas in av vattenförsörjningsverket ska på lång sikt täcka utöver driftskostnaderna också renoverings- och nyinvesteringskostnaderna för vattenförsörjningen. Kyrkslätts kommuns investeringsprogram, som har pågått intensivt i flera år, har krävt och kräver även ekonomiska insatser från affärsverket Kyrkslätts vatten för att genomföra vattenförsörjningen vid nya objekt. Under år med minskad byggaktivitet har återbetalningstiderna för investeringarna förlängts.

Utöver vattenförsörjningen i nya områden måste Kyrkslätts vatten investera i underhåll och sanering av äldre nätinfrastruktur. I det rådande osäkra världsläget måste ekonomiska resurser och personalresurser avsättas för beredskap.

Både under budgetåret och planåren höjs bruksavgifterna med 10 % och grundavgifterna med 15 %. På lång sikt ökas grundavgifternas andel i enlighet med rekommendationerna från Vattenverksföreningen.

Anslutningsavgifterna kommer inte att höjas år 2027.

När det gäller driftskostnaderna har prishöjningarna på vatten och avloppsvatten som köps från HRM stor inverkan. HRM har tidigare meddelat om behovet att höja sina konsumentpriser, vilka Kyrkslätts vattens betalning är kopplad till. Priset på avloppsvatten påverkas också av den prishöjande paragrafen i avloppsvattenavtalet mellan HRM och Kyrkslätts vatten. Effekten av det pågår ända till år 2032.

De prisökningar som HRM genomförde år 2026 höjde Kyrkslätts vattens kostnader med cirka 9 % för vatten och cirka 10 % för avloppsrening. För budgetåret och planåren förutses höjningar på motsvarande nivå.

Under budget- och ekonomiplansåren fortsätter vattenproduktionen vid de egna vattentagen. Målet är att öka den egna vattenproduktionen till en så hög nivå som möjligt.

För år 2027 har man i enlighet med den godkända personalplanen förberett sig på att inrätta en ny befattning som vattenförsörjningsmontör. Budgetåret 2027 är personalantalet vid Kyrkslätts vatten 28. De höjningar som fastställs enligt kollektivavtalen höjer lönerna och arvodena med 4,97 %.

Arbetsavtalet för en byggherreingenjör på viss tid fortsätter till våren 2028.

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

Affärsverkets resultat- och finansieringskalkyl

Affärsverket Kyrkslätts vattens bindande nivå i budgeten, som uppställts av kommunstyrelsen, är räkenskapsperiodens överskott/underskott. Överskottet för budgetåret 2027 beräknas bli 1 450 007 euro. Också räkenskapsperioderna för ekonomiplansåren beräknas uppvisa överskott.

Andelen avskrivningar fortsätter öka och inverkar på resultatutvecklingen för Kyrkslätts vatten.

Resultat- och finansieringskalkylerna presenteras i slutet av budgetförslaget.

Budgeten har upprättats med antagandet att ersättningen för grundkapitalet hålls oförändrat.

Bindande verksamhetsmål

Separata årliga mål som stöder genomförandet av de strategiska målen.

Strategisk målsättning 2024–2030	Årligt mål	Ansvar
Vår ekonomi är i långsiktig balans. Vi investerar hållbart, agerar kostnadseffektivt och ökar inkomstbasen	Nätverket saneras planmässigt varje år. Målet för vattenledningsnätet är 5,5 kilometer och för avloppsnätet 4,5 kilometer i året. För att hålla saneringsskulden för avloppspumpstationerna under kontroll ska fem pumpstationer förnyas per år (2 helt och 3 pumpstationsutrustningar). • Minskning av mängderna läckagevatten i vatten- och avloppsnätet utifrån information från konditionsundersökningar • Utveckling av ekonomisk planering, uppföljning och rapportering i samarbete med kommunens ekonomiförvaltning. Projekten samordnas och prioriteras tillsammans med kommunens övriga aktörer.	Direktören för affärsverket
Vi förnyar våra verksamhetssätt så att de blir effektivare och mer kundorienterade. Digitalisering är en naturlig del av våra lär- och arbetsmiljöer.	Kyrkslätts vatten stöder kommunens tillväxtmål genom att möjliggöra genomförande av strategiskt viktiga projekt. • Automationsreformen, som möjliggör bättre driftsäkerhet, datasäkerhet och möjligheter till vidare bearbetning av data. • Informationshantering och kunskapsbaserad ledning • Förnyande av faktureringssystemet. Minskar det manuella arbetet, effektiverar faktureringsprocessen och förbättrar kundupplevelsen.	Direktören för affärsverket

Personalplan

Årsverken, inkl. semestrar	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Fast anställda	21,68	24,00	25,00	25,00	25,00
Visstidsanställda	4,08	3,00	3,00	3,00	3,00
Totalt	**25,76**	**27,00**	**28,00**	**28,00**	**28,00**

Nyckeltal

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Anslutna fastigheter, st.	4 800	4 742	4 980	5 030	5 090
- anslutna under året	284	36	50	50	60
Vattenanvändare (beräkning, inkl. andelslagen)	33 070	33 125	33 450	33 550	33 850
Pumpad vattenmängd, m^3/år	2 020 209	2 011 000	2 019 000	2 027 000	2 036 000
- andelen köpt vatten av det, m^3	1 416 071	1 511 000	1 469 000	1 275 000	1 284 000
Såld vattenmängd, m^3/år	1 722 240	1 725 000	1 733 000	1 741 000	1 750 000
Andelen ofakturerat vatten %	14,7	14	14	14	14
Behandlad mängd avloppsvatten, m^3/år (köpt tjänst)	3 072 299	3 093 000	3 085 000	3 084 000	3 084 000
Fakturerad mängd avloppsvatten, m^3/år	1 989 863	1 967 000	1 966 000	1 965 000	1 974 000
Spillvatten i avloppsvattennätet %	35,2	36	36	36	36
Vattenledningsnätets längd, km	301	305	301	305	310
Avloppsvattennätets längd, km	293	300	293	295	298
Antal avloppspumpverk	111	112	115	118	122
Vattenledningsnät, km	8	5	2	5	5
Avloppsvattennät, km	7	5	2	5	5
Avloppspumpverk, antal	5	5	2	5	5
CO_2 -utsläpp totalt, 1000 kg CO_2/år	82	35	35	34	34
Total energiförbrukning MWh	2 475	2 550	2 000	2 000	2 000
CO_2 -utsläpp servicekörningar, 1000 kg CO_2/år	42	35	35	35	35
Bränsleförbrukning (diesel), l	30 986	13 500	14 000	14 000	14 000

*januari–mars 2026
**januari–juni 2026
***Beräkningsgrunden har ändrat

Riskhantering

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Agare och uppföljning (åtgärder)
Ekonomisk	Kyrkslätts vattens investeringar överskred den ekonomiska bärkraften, vilket på lång sikt försvagar ekonomin	**Mätare:** Vi kan täcka driftsekonomin och investeringarna med avgifterna för vattentjänsterna. **Resultat:** Sämre likviditet för kommunen och Kyrkslätts vatten	**Mätare:** Vi kan täcka driftsekonomin och investeringarna med avgifterna för vattentjänsterna. **Resultat:** Stabil ekonomi	Balans mellan avgifter och investeringar, översyn av investeringsprogrammet	9	**Sannolikhet: 4** **Betydelse: 4** 16	↓	Investeringarna hålls inom budgetramarna. Samarbete med kommunutvecklingen vid prioritering av investeringar. Noggrannare granskning av planer och ekonomiska bedömningar före projektstart.	Direktören för affärsverket
Utvärdering av effektiviteten: Okat antal projekt och projekt av större omfattning leder till ökade investeringsutgifter **Konsekvenser:** Möjlig ökning av finansieringsunderskottet och behov av ännu större avgiftshöjningar **Interna orsaker:** Bristande prioritering av investeringar och bristande noggrannhet i kostnadsberäkningen **Externa orsaker:** Allmän prisstegring									
Strategisk	Arbetsbelastningen kan tidvis bli för stor (frånvaron, externa faktorer)	**Mätare:** Sjukfrånvaron, omsättning, utveckling av resultaten i Pulsenkäten **Resultat:**	**Mätare:** Sjukfrånvaron, omsättning, utveckling av resultaten i Pulsenkäten **Resultat:**	Utökning av personalresurserna med beaktande av ökningen av lagstadgade uppgifter och investeringsvolymen	6	**Sannolikhet: 4** **Betydelse: 2** 8	↓	Tydligare definition av arbetsuppgifterna samt uppbyggnad av ett ledningssystem för affärsverket	Direktören för affärsverket
Utvärdering av effektiviteten: Personalstyrkan har utökats och personalomsättningen har stabiliserats. Arbetsmängden kan tillfälligt öka **Konsekvenser:** Ökad arbetsmängd och oklarheter i ansvarsfördelningen kan belasta personalen **Interna orsaker:** Oklarheter i ansvarsgränserna och i prioriteringen av arbetsuppgifterna **Externa orsaker:** Antalet projekt kan förändras snabbt									
Operativ	Kontaminering eller annan förorening av hushållsvattnet	-	**Mätare:** Program för egenkontroll och myndighetsprover **Resultat:** Analyserna av myndighetsprover från vattenproduktionen och ledningsnätet uppfyller		-	**Sannolikhet: 2** **Betydelse: 3** 6	Ny risk ↔	Vi utvecklar säkerheten och uppföljningen vid våra vattenverk. I takt med att tillgångsförvaltningen utvecklas kan vi identifiera riskområden i ledningsnätet och vid	Direktören för affärsverket

Riskkategori	Risk	Mätare 2026 / mål, resultat	Mätare 2027 / mål, resultat	Vidtagna konkreta åtgärder	Riskbedömning året innan	Riskbedömning för innevarande år	Förändring	Nya åtgärder för riskhantering	Agare och uppföljning (åtgärder)
			kvalitetskraven till 100 % och kvalitetsrekommendationerna till 98 %					anläggningarna i ett allt tidigare skede.	

Utvärdering av effektiviteten: Om byggandet och saneringstakten fortsätter att vara hög samtidigt som ledningsnätet blir äldre, finns det en risk för att hushållsvattnet förorenas. Vi ser till att den egna vattenproduktionen håller hög kvalitet och att ledningsnätet fungerar ändamålsenligt.
Konsekvenser: Epidemi eller motsvarande som beror på förorenat hushållsvatten
Interna orsaker: Nätverkets och anläggningarnas skick och eventuella bristfälliga skydd samt provtagning
Externa orsaker: Extrema väderfenomen

Intern kontroll

Utvecklingsområde för intern kontroll	Risk, orsak, följd, storlek	Målnivå	Overenskommen åtgärd / praxis för år 2027
Tillsyn över beslutsfattandet och förvaltningen	Upphandlingarna och besluten följer inte förvaltningsstadgan	Tillsyn över beslut och upphandlingar för att säkerställa att förvaltningsstadgan och upphandlingsanvisningen följs.	Arbetet med att ta fram ett ledningssystem för Kyrkslätts vatten inleds
Uppföljning av ekonomin och strategin	Investeringarna överstiger anslagen i budgeten och inverkar på Kyrkslätts vattens ekonomi och kommunens likviditet	Utveckling av uppföljningen av ekonomin och de åtgärdsförslag som krävs vid överskridande av anslag samt uppföljning av att rätten att godkänna beställningar tillämpas korrekt.	Noggrannare planering och uppföljning av de investeringar som görs i samarbete med kommunen Utveckling av ett uppföljningsverktyg för investeringsprojekt
Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs.	Man kan inte agera inom ramen för lagstiftningen gällande upphandlingar eller tillgångsförvaltning. Medlen riktas inte till rätt objekt för att ge bästa möjliga nytta.	Uppföljning av att anvisningarna och processerna i upphandlingsanvisningen följs. Tillsyn över (ut)arrenderingar och mark- och byggnadsegendomar och genomförande av nödvändiga ändringar i försäkringarna.	Uppgörande av en egen upphandlingsplan för Kyrkslätts vatten och uppföljning av årsklockan för konkurrensutsättningar Att utveckla tillgångsförvaltningsplanen så att den uppfyller kraven i lagen om vattentjänster
Informationssäkerhet och dataskydd	Som kritisk verksamhet kan vattenförsörjningen utsättas för hybridpåverkan. Syftet med en sådan påverkan kan vara att störa verksamheten eller undergräva förtroendet för vattenförsörjningen.	Säkerställande av att användarrättigheterna är aktuella, logguppföljning, att följa bestämmelserna i dataskyddslagstiftningen.	Verksamhet och utveckling enligt NIS2- och CER-direktiven
Rapportering och uppföljning	Verkställandet av ändringarna i rapporterna går långsammare och deras inverkan blir svagare	Atgärder som kräver korrigering som identifierats genom rekommendationer i den interna revisionens rapporter och sektorernas egenkontrollrapporter.	Arbetet med att ta fram ett ledningssystem för Kyrkslätts vatten inleds

Redovisningsskyldiga ansvarspersoner

Enligt 125 § i kommunallagen är utöver fullmäktige medlemmar i kommunens organ och de ledande tjänsteinnehavarna inom servicegrupperna redovisningsskyldiga.

De redovisningsskyldiga ansvarspersonerna svarar i dispositionsplanen för tillräckligheten av verksamhetsbidraget, utgiftsanslaget eller inkomstberäkningen och uppnåendet av verksamhetsmålen på sitt ansvar.

Servicegrupp	Redovisningsskyldig	Den redovisningsskyldigas vikarie
Kyrkslätts vatten	Direktören för affärsverket	Driftschefen

Kyrkslätts vattens resultaträknings- och finansieringskalkyler

Resultaträkning €

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Omsättning	**13 047 479**	**12 932 000**	**14 350 000**	**15 930 000**	**17 585 000**
Affärsverksamhetens övriga inkomster	**1 576**	**0**	**0**	**0**	**0**
Övriga stöd och bidrag	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Material och tjänster	**-6 956 048**	**-7 182 000**	**-7 757 000**	**-7 912 140**	**-8 070 382**
Material, förnödenheter och varor	-2 706 104	-2 769 000	-2 960 000	-3 019 200	-3 079 583
Köp av tjänster	-4 249 944	-4 413 000	-4 797 000	-4 892 940	-4 990 799
Personalkostnader	**-1 771 172**	**-1 900 270**	**-2 184 451**	**-2 227 571**	**-2 271 562**
Löner och arvoden	-1 450 675	-1 563 031	-1 790 233	-1 826 037	-1 862 559
Lönebikostnader	-320 497	-337 239	-394 218	-401 534	-409 003
Avskrivningar och nedskrivningar	**-2 385 530**	**-2 474 144**	**-2 781 389**	**-3 025 842**	**-3 303 749**
Avskrivningar enligt plan	-2 385 530	-2 474 144	-2 781 389	-3 025 842	-3 303 749
Affärsverksamhetens övriga utgifter	**-181 715**	**-206 674**	**-173 142**	**-176 605**	**-180 138**
Overskott (-underskott sammanlagt) i affärsverksamheten	**1 754 590**	**1 168 913**	**1 454 018**	**2 587 842**	**3 759 169**
Finansieringsintäkter och kostnader	-19 045	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Ersättning från grundkapital	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Övriga finansieringskostnader	-4 034	0	0	0	0
Överskott (underskott) före sporadiska rater sammanlagt	**1 735 545**	**1 153 902**	**1 439 007**	**2 572 831**	**3 744 158**
Avskrivn.differens tillägg eller avdrag	11 091	15 000	11 000	11 000	11 000
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	**1 746 636**	**1 168 902**	**1 450 007**	**2 583 831**	**3 755 158**

Finansieringsanalys

	BS 2025	BU 2026	BU 2027	EP 2028	EP 2029
Verksamhetens penningflöde					
Inkomstfinansiering					
Överskott från affärsverksamhet	1 754 591	1 168 913	1 454 018	2 587 842	3 759 169
Avskrivningar och nedskrivningar	2 385 530	2 474 144	2 781 389	3 025 842	3 303 749
Finansieringsinkomster och -utgifter	-19 045	-15 011	-15 011	-15 011	-15 011
Investeringar					
Investeringsutgifter	-12 281 779	-5 650 000	-4 705 000	-5 515 000	-6 215 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter					
Penningflöde från verksamhet och investeringar	**-8 160 704**	**-2 021 954**	**-484 604**	**83 673**	**832 907**
Finansieringens penningflöde					
Övriga ändringar i likviditeten					
• Ändring i fordringarna av andra	5 221 407				
• Ändring i fordringarna av kommunen (sammansatt konto)	945 885	2 021 954	484 604	-83 673	-832 907
• Ändring i räntefria skulder av kommunen (anslutningsavgifter)					
• Ändring i räntefria skulder av andra (anslutningsavgifter)	1 993 413				
Finansieringens penningflöde	**8 160 704**	**2 021 954**	**484 604**	**-83 673**	**-832 907**

Affärsverket Kyrkslätts vattens investeringsplan 2027–2031

Investeringsplanen har upprättats med antagandet att planläggningen och byggandet av kommunalteknik genomförs i enlighet med kommunens planer. Den hållbara målnivån för investeringarna är ca 5 miljoner på lång sikt.
Kyrkslätts vattens investeringar är åren 2027–2031 sammanlagt cirka 28 miljoner euro.

Utgångspunkten för investeringsplanen är att säkerställa en tillräcklig nivå på reparations- och saneringsinvesteringarna i ledningsnätet för att bevara ledningsnätets värde, driftsäkerhet och servicenivå. När det gäller områdesbyggandet prioriteras projekt vars återbetalningstid är godtagbar med hänsyn till investeringens omfattning och risker.

Om projekten inom områdesbyggandet fördröjs överförs investeringsanslag till saneringsinvesteringar. I investeringsprogrammet presenteras planeringsprojekten som helheter enligt planeringsart.

Planeringsarter är

- kostnader för allmän planering av nya planprojekt
- kostnader för byggnadsplanering av nya planprojekt
- kostnader för byggnadsplanering av saneringsprojekt
- Saneringsplaneringskostnader för Kyrkslätts Vattens egna objekt

Investeringarna har närmare delats in enligt följande:

- byggande av detaljplaneprojekt, dvs. genomförande av planerna
- gemensamma nätsaneringsprojekt med kommunaltekniken
- Affärsverket Kyrkslätts vattens investeringar

Kyrkslätts vattens investeringsprogram 2027–2031

	TA2027	EP 2028	EP 2029	EP 2030	EP 2031
Planeringar	**-465 000**	**-655 000**	**-405 000**	**-80 000**	**-45 000**
Kostnader för allmän planering av nya planprojekt	**-100 000**	**-20 000**	**-60 000**	**-60 000**	**0**
Gillobacka			-40 000	-20 000	
Briggstranden	-20 000				
Kaffeholmen			-20 000		
Jorvastriangeln	-40 000				
Masaby stationsområde (Masabyvägen, skede 2)				-40 000	
Pickalaviken	-30 000				
Norra Getbergsporten		-20 000			
Norra Siikajärvi	-10 000				
Kostnader för byggnadsplanering av nya planprojekt	**-35 000**	**-425 000**	**-235 000**	**-20 000**	**-20 000**
Stationsbågen skede 2		-20 000			
Gesterby			-50 000		
Gillobacka			-50 000	-20 000	
Kyrkdalens köpcenter			-15 000		
Briggstranden		-50 000			
Kaffeholmen					-20 000
Jorvastriangeln			-60 000		
Masaby stationsområde (Masabyvägen, skede 2)		-60 000			
Sarvviksstranden		-30 000			
Tassbacken		-20 000	-40 000		
Eriksgård		-60 000			
Norra Siikajärvi			-20 000		
Kvis		-60 000			
Norra Jorvas	-20 000				
Tolls-Jorvas gång- och cykelväg		-20 000			
Blåbärsbrinken	-15000	-15 000			
Pickalaviken		-50 000			
Veikkolabäcken II		-40 000			
Kostnader för byggnadsplanering av saneringsprojekt	**-210 000**	**-100 000**	**0**	**0**	**-25 000**
Villa Hagas park	-50 000				
Kantvikin koulus område	-20 000				
Masaby stationsområde (Masabyvägen, skede 2)					-25 000
Padissvängen, Munkkullavägen		-50 000			
Jungfrubågen	-50 000				
Framnäsvägen- Hullusvägen- Kaptensstigen		-50 000			
Lindalsvägen	-50 000				
Hemängsbrinken, Hemängsvägen	-40 000				

Kyrkslätts vattens egna saneringsplaneringskostnader	**-120 000**	**-110 000**	**-110 000**	**0**	**0**
Egen nätplanering	-60 000	-60 000	-60 000		
Avloppspumpverk	-30 000	-30 000	-30 000		
Anläggningar	-25 000	-15 000	-15 000		
Små oförutsedda planeringsobjekt	-5 000	-5 000	-5 000		
Kostnader för investeringsobjekt	**-2 050 000**	**-3 000 000**	**-3 850 000**	**-4 100 000**	**-3 500 000**
Byggande av detaljplaneprojekt	**-1 050 000**	**-2 000 000**	**-1 950 000**	**-2 600 000**	**-2 000 000**
Stallbacken	-850 000				
Prostparken	-200 000				
Gemensamma nätsaneringsprojekt med kommunaltekniken	**-1 000 000**	**-1 000 000**	**-1 900 000**	**-1 500 000**	**-1 500 000**
Veikkola, område 18 (Impivaaravägen, Männistövägen)	-200 000				
Sockerbruksvägen	-800 000				
Affärsverket Kyrkslätts vattens investeringar	**-2 190 000**	**-1 860 000**	**-1 960 000**	**-1 760 000**	**-1 760 000**
Saneringar av vattenledningar och undersökningar av skicket	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Saneringar av avloppsnätet + brunnar	-300 000	-300 000	-350 000	-350 000	-350 000
Saneringar av pumpverk och tryckökningsstationer	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Saneringar av linjepumpverk	-400 000	-500 000	-650 000	-650 000	-650 000
Vattenledningsnätsaneringar	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000
Mindre saneringar / Upphandlingar	-200 000	-200 000	-100 000	-100 000	-100 000
Sanering av Meiko	-300 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Sanering av vattentag	-50 000	-200 000	-200 000	-50 000	-50 000
Fjärravläsning	-60 000	-60 000	-60 000	-10 000	-10 000
Mätningsstationer		-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Automatiseringsprojekt	-400 000				
Totalt	**-4 705 000**	**-5 515 000**	**-6 215 000**	**-5 940 000**	**-5 305 000**

Bilagor

Bidrag organvis

Bidrag serviceområdesvis	TA2025	BS 2025	TA2026	BU 2027
Gemensamma tjänster				
Kommunstyrelsen				
Ordnande av integrering av invandrare	35 000	28 980	35 000	35 000
Vattenförsörjningsbidrag	55 000	55 000	55 000	55 000
Sommarsysselsättningssedlar	45 000	66 600	60 000	60 000
Andra bidrag	40 000	44 979	30 000	30 000
Marknadsföringssamarbete			20 000	20 000
HYTE-bidrag	20 000		20 000	20 000
Totalt	**195 000**	**195 559**	**220 000**	**220 000**
Bildningssektorn				
Bildnings- och välfärdsnämnden				
Verksamhetsbidrag	333 883	318 210	283 883	333 883
Finska nämnden för fostran och utbildning				
Verksamhetsbidrag	32 000	33 585	32 000	32 000
Svenska nämnden för fostran och utbildning				
Verksamhetsbidrag	8 981	7 239	8 981	8 981
Totalt	**374 864**	**359 034**	**324 864**	**374 864**
Kommunutvecklingssektorn				
Kommunutvecklingsnämnden				
Bidrag för enskilda vägar	165 000	132 148	165 000	165 000
Talkobidrag	50 000	26 028	50 000	50 000
Stöd av avtalsbrandkårer	30 000	26 878	30 000	30 000
Byggnads- och miljönämnden				
Miljövård	90 000	87 203	105 000	95 000
Totalt	**335 000**	**272 257**	**350 000**	**340 000**
Affärsverket Kyrkslätts vatten	**30 000**	**4 713**		
Bidrag totalt	**934 864**	**831563**	**894 864**	**934 864**