

Budgeten 2024 och ekonomiplanen 2025–2026

Beredning

Ekonomidirektör Mikko Tornikoski

Man beslutade behandla stadsstyrelses budget 2024 och ekonomiplan 2025–2026 den 24 och 25 oktober 2023

Vid behandlingen presenteras budgetförslagets driftsekonomi-, finansierings- och investeringsdelar som en helhet och hörs sektorernas motiveringar till budgetförslaget. Dessutom ges en lägesrapport om personalplanen samt förslag till skattesatser, och granskas de mest väsentliga risker och möjligheter som ingår i budgeten.

I tabellen nedan finns en sammanställning över resultaträkningen i stadens och affärsverkens budgetförslag 2024 (inkluderar interna poster):

VERKSAMHETSINTÄKTER	89 898 322 €
VERKSAMHETSKOSTNADER	-224 591 731 €
VERKSAMHETSBIDRAG	-134 693 409 €
SKATTEINKOMSTER	120 992 000 €
STATSANDELAR	26 447 910 €
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-314 300 €
ÅRSBIDRAG	12 432 201 €
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 110 560 €
EXTRAORDINÄRA INTÄKTER OCH KOSTNADER	0 €
RESULTAT	-3 678 359 €
FÖRÄNDRING AV AVSKRIVNINGSDIFFERENS	380 979 €
FÖRÄNDRING AV RESERVER	0 €
FÖRÄNDRING AV FONDER	0 €
ÖVER-/UNDERSKOTT	-3 297 380 €

Sektorernas och nämndernas förslag visade ett underskott på ca -11,0 miljoner euro och vad gäller driftsekonomi avviker stadsdirektörens förslag från detta med ca 7,7 miljoner euro. Stadsdirektörens förslag till räkenskapsperiodens resultat visade ett underskott på ca -3,3 miljoner euro. Det här är ett ca 1,4

miljoner euro svagare resultat än ramen som stadsstyrelsen godkände i juni.

Inkomst- och utgiftsutvecklingen har varit tydligt svagare än vårens budgetram, men om det ekonomiska läget blir bättre än det som förutspåts på hösten har staden också förutsättningar att nå ett bättre resultat.

I vilket fall som helst kommer år 2024 att vara särskilt svårt för kommunerna. Stadens finansieringsbas smalnar samtidigt som kostnaderna har ökat väsentligt och fortsätter att öka.

Investeringstrycket är hårt de framtida åren. Budgetförslaget är dock motiverat och omfattar inga personalkonsekvenser eller verkliga skattehöjningar. Effektiveringen av verksamheten fortsätter inom ramen för ett nytt ekonomiprogram och med andra åtgärder för att säkerställa även framtida års ekonomiska förutsättningar och balans. Ekonomiprogrammet inleds som tjänsteinnehavararbete.

Planåren har redan förutspåts vara positivare än nästa år även om osäkerhet gäller också dem. Staden utvecklas målmedvetet och ansvarsfullt och nästa år får inte tränga undan långtidsplaner.

Budgetförslaget innehåller ändringar i beskattningen som gäller avrundning av inkomstskattesatsen till närmaste tiondels procentenhet, dvs. till 8,9 procent, och att skattesatsen för mark åtskiljas i enlighet med regeringsprogrammet från den allmänna fastighetsskattesatsen och på den tillämpas egna intervaller. I fråga om byggnader skulle intervallen för den allmänna skattesatsen hållas oförändrad, dvs. 0,93–2,00 procent, men den nedre gränsen för mark skulle höjas till 1,30 procent. Detta innebär att fastighetsskattesatsen för både mark och byggnader skulle ändras från nuvarande 1,25 procent till 1,30 procent enligt budgetförslaget. Också skattesatsen för obebyggda tomter höjs till 6,0 procent.

Stadens och affärsverkets nettoinvesteringar uppgår till 42,6 miljoner euro 2024, av vilka 12,9 miljoner euro är affärsverkets andel av investeringsutgifterna. Investeringsinkomsterna beräknas uppgå till sammanlagt ca 2,4 miljoner euro.

Kassaflödet för verksamheten och investeringarna i finansieringsanalysen är -32,2 miljoner euro. De långfristiga lånens ökning uppgår enligt uppskattning till 80,0 miljoner euro och omfattar omorganisering av ett masskuldebrevslån på 30,0 miljoner euro, som förfaller till betalning nästa år. Nästa år är minskningen av långfristiga lån -64,4 miljoner euro. Det här innebär att stadens lånesaldoprognos ökar från ca 226,4 miljoner euro till 242,1 miljoner euro i slutet av 2024.

Finansieringsanalysens kassaflöde från finansiering år 2024 med

beaktande av affärsverket är 15,7 miljoner euro och förändringen i penningmedlen åter -16,5 miljoner euro.

I balansräkningen för stadens och affärsverkets bokslut 2022 var överskottet från tidigare räkenskapsperioder sammanlagt ca 38,2 miljoner euro positivt. Enligt bokslutsprognosen 2023 kommer stadens och affärsverkets resultat att visa överskott. Nästa års förutspådda negativa resultat i budgeten inverkar inte märkbart försvagande.

Som bilaga stadsdirektörens budgetförslag 2024 och ekonomiplan 2025–2026 samt som tilläggsmaterial tidsschemat för stadsstyrelsens behandling av budgeten.

Bilaga A § 453 Stadsdirektörens budgetförslag 2024 och ekonomiplanen 2025–2026

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar

- 1 godkänna budgeten 2024 och ekonomiplanen 2025–2026 enligt bilagan
- 2 befullmäktiga ekonomidirektören att göra tekniska korrigeringar och ändringar i budgeten, samt
- 3 sända budgetförslaget till stadsfullmäktige för beslut.

Behandling

6.8. Stadsstyrelsen - Sysselsättningstjänster (s. 48)

Ledamot Timonen föreslog understödd av ledamot Koljonen att man lägger till indikatorn: Bötesavgifterna på ca 3 miljoner euro minskar med 20 procent per år.

Omröstning

I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 3 röster och Timonens motförslag 9 röster.

Bilaga B § 453 Röstlängd

Behandling

6.13. Nämnden för undervisning och fostran - Bildningscentralen (s. 56)

Stadsstyrelsen beslutade enhälligt precisera indikatorn: Andelen behöriga lärare ska vara 100 procent.

6.14 Nämnden för undervisning och fostran - Småbarnspedagogik (s. 59)

Ordförande Innanen föreslog understödd av ledamot Koskela att Karlebystödet är 400 euro tills dess att barnet fyller 1,5 år, därefter upphör stödet helt och hållet.

Ledamot Pietilä föreslog understödd av ledamot Salo att Karlebystödet höjs till 300 euro (en ökning på 200 euro) för barn som är under 1,5 år. Stödet betalas inte för barn som är äldre än det.

Ledamot Teerikangas föreslog understödd av ledamöterna Koljonen och Egge att Karlebystödet slopas.

Ordföranden föreslog en omröstningsordning som godkändes. Först ställs Innanens förslag mot Pietiläs förslag. Det vinnande förslaget ställs därefter mot grundförslaget. Förslaget om att slopa stödet ställs sist mot det förslag som vunnit bland de övriga förslagen.

Omröstning I I den förrättade omröstningen fick ordförande Innanens förslag 4 röster medan Pietiläs förslag fick 8 röster.

Bilaga C § 453 Röstlängd

Omröstning II I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 4 röster medan Pietiläs motförslag fick 8 röster.

Bilaga D § 453 Röstlängd

Omröstning III I den förrättade omröstningen fick Pietiläs förslag 8 röster medan Teerikangas förslag fick 4 röster.

Bilaga E § 453 Röstlängd

Efter de förrättade omröstningarna blev Pietiläs förslag stadsstyrelsens förslag.

Behandling Ledamot Timonen föreslog understödd av ledamot Teerikangas att småbarnspedagogikens klädpeng hålls på samma nivå på 90 000 euro och överskridningen täcks genom att höja Karleby Energi Ab:s utdelning av aktier med ett lika stort belopp som överskridningen (45 000 euro, finansiella intäkter och kostnader). (s. 59)

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 6 röster medan Timonens motförslag fick 6 röster. Grundförslaget godkändes med ordförandens röst.

Bilaga F § 453 Röstlängd

Behandling	6.15 Nämnden för undervisning och fostran - Grundläggande utbildning (s. 63)
	Ledamot Koskela föreslog understödd att första vice ordförande Sillanpää, ordförande Innanen och ledamot Puurula att den grundläggande utbildningens verksamhetskostnader höjs med ett anslag på 206 000 euro för att täcka nödvändiga undervisningsresurser i fråga om skolgångshandledarna, smågrupps- och specialundervisningen, samt timresurserna. Tillägget täcks med konst- och kulturinrättningsanslag för verksamhetsunderstöd och hyresunderstöd. Ledamot Teerikangas lade fram understödd av ledamot Koljonen att det under processen inför den egentliga budgetbehandlingen har gjorts vissa ändringar i den budget som utarbetats av sektorn för undervisning och fostran. Av de ändringar som gjorts bör följande strykas: 1 övergång till minimitimfördelning inom den grundläggande utbildningen 2 avlägsnande av två timmar för uppdelning av årskurs 1–2 i smågrupper 3 nedskärning av skolgångshandledarnas resurser med 200 veckotimmar 4 nedskärning av timresursen inom den allmänna undervisningen med 47 veckotimmar Ordföranden föreslog en omröstningsordning som godkändes. Först ställs de två förslag som mest avviker från grundförslaget mot varandra. Det förslag som vunnit ställs därefter mot grundförslaget.
Omröstning I	I den förrättade omröstningen fick ledamot Koskelas förslag 6 röster medan Teerikangas förslag fick 6 röster. Med ordförandens röst ställs ledamot Koskelas förslag mot stadsdirektörens grundförslag.
	Bilaga G § 453 Röstlängd
Omröstning II	I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 6 röster medan Koskelas motförslag fick 6 röster. Koskelas motförslag godkändes med ordförandens röst.
	Bilaga H § 453 Röstlängd
	Efter de förrättade omröstningarna blev ledamot Koskelas förslag stadsstyrelsens förslag.
Behandling	6.20 Kultur- och fritidsnämnden - Kulturtjänster (s. 77)

Första vice ordförande Sillanpää föreslog understödd av ledamot Koskela och ordförande Innanen att konst- och kulturinrättnings verksamhetsbidrag och hyresunderstöd per år uppgår till sammanlagt 2 662 000 euro 2024.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 9 röster och Sillanpääs motförslag 3 röster.

Bilaga I § 453 Röstlängd

Behandling Ledamot Nurmi föreslog följande texttillägg understödd av ledamöterna Timonen och Egge: Man grundar en marknadsföringsenhet för hela koncernen.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 7 röster medan Nurmis motförslag fick 5 röster.

Bilaga J § 453 Röstlängd

Behandling Ledamot Nurmi föreslog ett extra bidrag till Kulturgaraget så att det sammanlagda bidraget uppgår till 30 000 euro. Förslaget understöddes inte och förföll.

Behandling 6.28 Stadsstrukturnämnden (s. 104 och 108)

Ledamot Koljonen föreslog understödd av ledamot Teerikangas att grundförbättring av enskilda vägar (bidrag) höjs med 100 000 euro 2024. Tillsätts i bidrag och täcks med köp av tjänster.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 3 röster medan Koljonens motförslag fick 9 röster.

Bilaga K § 453 Röstlängd

Efter den förrättade omröstningen blev ledamot Koskelas motförslag stadsstyrelsens förslag.

Behandling 6.29 Stadsstrukturnämnden - Lokaliteter (111)

Ledamot Koskela föreslog understödd av ordförande Innanen, ledamot Pietilä och första vice ordförande Sillanpää att indikatorerna för städ- och matservice kompletteras med följande punkter:

- Företagarvänlighet
- Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds
- Karleby främjar jord- och skogsbruket och användningen av inhemsk mat

Stadsstyrelsen godkände förslaget enhälligt.

Investeringar

Behandling

Stadsstrukturnämnden

Kostnadsställe 9228/90667 Stadsstrukturnämnden/Skolor (s. 133)

Ledamot Koskela föreslog understödd av första vice ordförande Sillanpää och ordförande Innanen ett texttillägg under skolornas reparationsanslag om att ett anslag reserveras för 2024 för anskaffning av cykelställ, som möjliggör ramlåsning, till enhetsskolan i Storby i enlighet med elev- och personalantalet.

Stadsstyrelsen godkände förslaget enhälligt.

Behandling

Kostnadsställe 9260/92737 Stadsstrukturnämnden/Istandsättning av stränder (s. 136)

Ledamot Nurmi föreslog understödd av ledamöterna Ojala, Salo och Puurula att för istandsättning av stränder reserveras 200 000 euro varje år som riktas i första hand till sysselsättning av långtidsarbetslösa. Tillägget täcks genom att minska nyinvesteringar i dagvattennätet med 100 000 euro (9253/91497).

Omröstning

I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 4 röster medan ledamot Nurmis motförslag fick 8 röster.

Bilaga L § 453

Röstlängd

Efter den förrättade omröstningen blev ledamot Nurmis motförslag stadsstyrelsens förslag.

Behandling

Under behandlingen gjorde stadsdirektören följande förslag till ändring: Högst 150 000 € reserveras för 2024 för trafikarrangemangen och parkeringen på gårdsområdet vid Renlunds skola. Konstgården som ska byggas på Konsthuset Renlunds tomt har planerats med ett bidrag som beviljats av Stiftelsen Brita Maria Renlunds minne sr. Minnesstiftelsen beviljade ett bidrag på 550 000 € för genomförandet av Konstgården under 2023–2024. Genomförandet av trafikarrangemangen och parkeringen på gårdsområdet ingår i stadens självfinansieringsandel i projektet. Stadens självfinansieringsandel täcks:

9252/92100 Infragröna 20 000 euro

9007/91500 trafik- och parkeringsarrangemang 65 000 euro

9237/910300 parkeringsområdets belysning (el) och staket
65 000 euro

Beslut Stadsstyrelsen godkände budgetförslaget 2024 och ekonomiplanen 2025–2026 med de föreslagna preciseringarna och ändringarna.

Stadsfullmäktige 13.11.2023 § 118
755/02.02.00/2023

Bilaga A § 118 Budget 2024 och ekonomiplan 2025–2026

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar godkänna budgetförslaget 2024 och ekonomiplanen 2025–2026.

Behandling 6.14 Nämnden för undervisning och fostran - Tjänster för småbarnspedagogik (s. 59)

Ledamot Innanen föreslog att "Karlebystödet är 400 euro tills dess att barnet är 1 år 6 månader och 300 euro då barnet är mellan 1 år 7 månader och 2 år. Efter det beviljas inte Karlebystödet. Den eventuella överskridningen täcks genom att höja Karleby Energi Ab:s utdelning av aktier med ett lika stort belopp som den eventuella överskridningen." Ledamöterna Ojala, Kivelä, Orjala och Koskela understödde förslaget.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsstyrelsens grundförslag 30 röster medan Innanens motförslag fick 13 röster.

Bilaga B § 118 Röstlängd

Behandling Ledamot Timonen föreslog att "klädpengen höjs med 45 000 euro, varvid småbarnspedagogikens klädpeng hålls på samma nivå och uppgår till 90 000 euro. Överskridningen täcks genom att höja Karleby Energi Ab:s utdelningsinkomster med ett belopp som motsvarar överskridningen (45 000 euro, finansiella intäkter och kostnader)." Ledamöterna Ojala, Kivelä, Koljonen, Teerikangas, Haapasaari, Lukkarinen, Nurmi, Pietilä R. och Cygnel understödde förslaget.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsstyrelsens grundförslag 15 röster medan Timonens motförslag fick 28 röster.

Bilaga C § 118 Röstlängd

Efter den förrättade omröstningen blev Timonens motförslag stadsfullmäktiges förslag.

Behandling 6.20. Kultur- och fritidsnämnden - Kulturtjänster (s. 77)

Ledamot Anderson föreslog "ett tillägg på 206 000 euro för kultur- och fritidsnämnden under avsnittet understöd för kulturinstitutioner. Tillägget täcks genom att räkenskapsperiodens resultat försvagas med 206 000 euro." Förslaget understöddes av ledamöterna Teerikangas, Pajunpää, Nurmi, Cygnel, Koljonen, Haimakainen, Ruisaho, Pietilä R., Timonen, Hankaniemi, Pietilä O., Haapasaari, Anttila och Kippo.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsstyrelsens grundförslag 6 röster medan Anderson motförslag fick 37 röster.

Bilaga D § 118 Röstlängd

Efter den förrättade omröstningen blev Andersons motförslag stadsfullmäktiges förslag.

Behandling Ledamot Sillanpää föreslog att "konst- och kulturinrättnings verksamhetsunderstöd och hyresunderstöd är 2 843 000 euro 2025. Ändringar görs i tabellerna på s. 77 och s. 79." Ledamot Koskela understödde förslaget.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsstyrelsens grundförslag 37 röster medan Sillanpääs motförslag fick 6 röster.

Bilaga E § 118 Röstlängd

Behandling 6.29 Stadsstrukturnämnden – Lokaliteter (s. 111–112)

Ledamot Koskela föreslog att indikatorerna för de mål och åtgärder som gäller företagsvänlighet, försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds, Karleby hjälper jord- och skogsbruket och främjar användningen av inhemsk mat skrivs skilt ut i budgetboken på sidorna 111 och 112.

Stadsfullmäktige godkände Koskelas förslag enhälligt.

Investeringar

Behandling Stadsstrukturnämnden

Kostnadsställe 9225 stadsstrukturnämnden/ daghem (s. 132)

Första vice ordförande Paloranta föreslog att "daghemmet i Stenängen genomförs som ett privat projekt. Således kan daghemmets planeringsanslag strykas och också investeringsanslaget för de kommande åren." Ledamöterna Nurmi-Lehto, Herlevi, Anttila, Ojala och Nurmi understödde förslaget.

Omröstning	I den förrättade omröstningen fick stadsstyrelsens grundförslag 35 röster medan Palorantas motförslag fick 8 röster. Bilaga F § 118 Röstlängd
Behandling	Stadsstyrelsen Leasinganskaffningar i driftsekonomin (s. 137) Ordförande Isotalus föreslog understödd av flera ledamöter att det "skaffas trådlösa mikrofoner för sammanträden till Karlebysalen". Stadsfullmäktige godkände förslaget enhälligt.
Behandling	Under behandlingen lade ledamot Pietilä fram ett klämförslag till beslutet: "Stadens sektorer fortsätter under 2024 sitt målmedvetna arbete för en stabil och hållbar ekonomi samt försöker hitta besparingar i budgeten för att täcka tillägget i kulturinstitutioners understöd." Under behandlingen lade ledamot Koskela fram ett klämförslag till beslutet: "Jag föreslår att småbarnspedagogiken i samarbete med marknadsförings- och kommunikationsorganisationen planerar och genomför en kampanj för att marknadsföra kommundillägget för familjer samt ordnar ett infotillfälle för Karlebyfamiljer om situationen inom småbarnspedagogiken, dess framtidsutsikter och om kommundillägget." Klämförslagen lades inte till i beslutet.
Beslut	Stadsfullmäktige godkände budgetförslaget 2024 och ekonomiplanen 2025–2026 med de föreslagna ändringarna.