Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

Stadsstyrelsen 09.11.2026

Beredning

Stadsdirektör Stina Mattila och ekonomidirektör Mikko Tornikoski

Man har kommit överens om att budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029 behandlas i stadsstyrelsen 20–21.10.2026.
I samband med behandlingen presenteras stadsdirektörens budgetförslag som helhet, inklusive driftsekonomi-, finansierings- och investeringsdelarna, samt sektorernas motiveringar till sina budgetförslag. Dessutom ges en översikt av utbildnings- och personalplanen samt förslag till skattesatserna.

Stadsdirektörens budgetförslag

Driftsekonomi

	BG 2027
VERKSAMHETSINTÄKTER	40,5 miljoner €
VERKSAMHETSKOSTNADER	-196,3 miljoner €
VERKSAMHETSBIDRAG	-155,8 miljoner €
SKATTEINKOMSTER	137,8 miljoner €
STATSANDELAR	32,2 miljoner €
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-0,8 miljoner €
ÅRSBIDRAG	13,4 miljoner €
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17,0 miljoner €
RESULTAT FÖRE BOKSLUTSDISPOSITIONER	-3,5 miljoner €
ÖVERSKOTT/UNDERSKOTT	-2,9 miljoner €

Utsikterna för den kommunala ekonomins utsikter är fortfarande utmanande. Finlands ekonomi väntas börja växa, men underskottet i de offentliga finanserna och skuldsättningen, den svaga utvecklingen inom sysselsättningen samt de statsfinansiella anpassningsåtgärderna upprätthåller trycket på kommunekonomin. Kommunernas verksamhetsutgifter uppskattas öka 2027, särskilt på grund av löneförhöjningarna samtidigt som statsandelarna minskar genom nedskärningar.

Den största utmaningen för Karleby stads ekonomi är att säkerställa att årsbidraget är tillräckligt i förhållande till avskrivningarna och den höga investeringsnivån. Utgifterna ökar till följd av den växande arbetslösheten och stigande kommunandelen för arbetslöshetsförmåner. Stadens styrkor är en mångsidig näringsstruktur, storindustriområdet och en stor investeringspotential, men de råder betydande osäkerhet kring projektens tidtabell och genomförande.

I budgeten 2027 beräknas stadens och affärsverkets externa verksamhetsintäkter uppgå till 40,5 miljoner euro, vilket är ca 0,8 miljoner euro mer än i den ursprungliga budgeten för 2026. Verksamhetskostnaderna uppgår till 196,3 miljoner euro och ökar med ca 4,2 miljoner euro. Personalkostnaderna står för ca 3,9 miljoner euro av ökningen. Verksamhetsbidraget är -155,8 miljoner euro och försvagas med ca 3,4 miljoner euro.

Stadens skatteintäkter beräknas uppgå till 137,8 miljoner euro. Inkomstskattens andel är 102,3 miljoner euro, fastighetsskattens 17,7 miljoner euro och samfundsskattens 17,8 miljoner euro. Inga ändringar förslås i inkomstskattesatsen eller fastighetsskattesatsen 2027. Inkomskattesatsen är 9,2 procent.

Statsandelarna beräknas uppgå till 32,2 miljoner euro, vilket är ca 3,3 miljoner euro mindre än i den ursprungliga budgeten 2026. Minskningen beror framför allt på att utjämningen av statsandelarna på basis av skatteinkomsterna minskar. Det råder stor osäkerhet kring den framtida utvecklingen av statsandelarna bl.a. på grund av nedskärningar i den statliga finansieringen och det minskande antalet barn och elever.

Stadens och affärsverkets finansiella intäkter och kostnader är ca -0,8 miljoner euro i netto. För räntekostnader har reserverats sammanlagt 6,0 miljoner euro. Ränteriskerna kommer att öka under de kommande åren på grund av den växande lånestocken och räntenivåns genomslag på ny finansiering.

Årsbidraget är ca 13,4 miljoner euro och täcker ca 79 procent av avskrivningarna och nedskrivningarna. Avskrivningar och nedskrivningar uppgår till ca 17,0 miljoner euro. Räkenskapsperiodens underskott är ca 2,9 miljoner euro efter bokslutsdispositioner. Resultatet försvagas framför allt på grund av att verksamhetsbidraget försvagas, statsandelarna minskar och finansieringsposternas nettoeffekt försvagas. Ökningen av skatteinkomster dämpar dock effekterna av denna utveckling.

Investeringar och finansiering

Stadens och affärsverkets nettoinvesteringar uppgår till ca 37,7 miljoner euro 2027. Av dessa är stadens andel ca 34,1 miljoner euro och affärsverket Karleby Vattens andel ca 3,7 miljoner euro. Den största enskilda investeringen 2027 är byggandet av skolan och daghemmet i Halkokari. För projektet har reserverats ett anslag om 16,7 miljoner euro. Andra betydande objekt är Stenängens daghem, grundinfrastruktur för trafikleder, livskraftsprojekt i stadskärnan, reparation av byggnader samt Karleby Vattens nätverks- och anläggningsinvesteringar.

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är ca -26,3 miljoner euro. Långfristiga lån ökar med 55,0 miljoner euro och amorteras med ca 35,1 miljoner euro, vilket innebär att lånestocken växer med ca 19,9 miljoner euro under året. Likvida medel uppskattas minska med ca 6,4 miljoner euro.

Budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029 har upprättats på ett ansvarsfullt och realistiskt sätt utifrån de prognoser och bedömningar som funnits tillgängliga. För att stärka den strukturella balansen i ekonomin krävs anpassningsåtgärder, att ökningen av verksamhetsutgifterna dämpas samt att investeringarna prioriteras kritiskt och anpassas till stadens finansieringsförmåga.

Stadsdirektörens förslag till budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029 finns som bilaga och tidtabellen för stadsstyrelsens behandling av budgeten finns som tilläggsmaterial.

Bilaga A Stadsdirektörens förslag till budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029

Stadsdirektören

Stadsstyrelsen beslutar föreslå för stadsfullmäktige att den godkänner budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029 enligt bilagan.

Behandling

2.3.4 Näringsliv och stadsutveckling
Ledamot Urpilainen föreslog att kommunikationens anslag minskas med 101 000 euro (s. 50). Förslaget understöddes inte och förföll.

2.4 Sysselsättningstjänster
Ersättare Keränen lade fram ett förslag om en ändring av indikatorn på s. 63 under Stadsstrategins mål - Smidiga tjänster för kommunmedlemmarna och ett hållbart verksamhetssätt: *Aktiveringsgraden höjs till över 60 %* (tidigare 40 %), *årsgenomsnitt*. Ordförande Pietilä understödde förslaget.

Omröstning

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

Bilaga B Röstlängd

Behandling

2.5.2 Småbarnspedagogik
Ledamot Haapasaari föreslog understödd av ledamöterna Urpilainen, Teerikankangas, Leinonen och Timonen (s. 70) att *en klädpeng på 75 000 euro reserveras för småbarnspedagogikens personal och att klädpengens storlek är 125 euro per person. Samtidigt föreslås ett tillägg på 75 000 euro under Löner och arvoden på s. 71*.

Omröstning

I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 7 röster medan ledamot Haapasaaris motförslag fick 5 röster.

Bilaga C Röstlängd

Behandling

2.6.3 Bibliotekstjänster
Ledamot Anttila föreslog följande ett texttillägg på s. 89: *Om stadsbibliotekets ändringsarbeten genomförs förutsätter de att omställningsförhandlingar förs med personalen.* Ordförande Pietilä understödde förslaget.

Omröstning

I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 6 röster medan ledamot Anttilas motförslag fick 6 röster. Ordförandens röst avgjorde.

Bilaga D Röstlängd

Behandling

2.6.6 Idrottstjänster
Ledamot Urpilainen föreslog följande texttillägg på s. 98: *För att främja motion med låg tröskel bland barnfamiljer ordnar idrottstjänsterna avgiftsfri familjeskoj varje vecka vid flera olika skolor under terminerna.* Ledamöterna Haapasaari, Anttila, Leinonen och Teerikangas understödde förslaget. Stadsstyrelsen godkände förslaget enhälligt.

2.7 Stadsstrukturnämnden
Ersättare Keränen föreslog att meningen som finns i andra stycket på s. 102 stryks: *Klimatmålen och den gröna omställningen är en viktig del av sektorns verksamhet, beslutsfattande och beredskap.* Förslaget understöddes inte och förföll.

Ersättare Keränen föreslog understödd av ledamot Anttila att indikatorn på s. 116 under Smidiga tjänster för kommunmedlemmarna och ett hållbart verksamhetssätt stryks: Logistik: byggarbetsplatsens transporter och utsläpp -> *endast förnybar diesel eller eldrivna fordon och maskiner.*

Ledamot Leinonen föreslog att indikatorn preciseras att lyda: Logistik: byggarbetsplatsens transporter och utsläpp, *andelen förnybar diesel och el i byggarbetsplatsens transporter*. Ledamot Haapasaari understödde förslaget.

Omröstning

I den förrättade omröstningen fick ledamot Leinonens förslag 7 röster medan Keränens förslag fick 5 röster.

Bilaga E Röstlängd

På ordförandens förfrågan beslutade stadsstyrelsen godkänna ledamot Leinonens ändringsförslag enhälligt.

Behandling

2.7.6 Tillstånd
Ledamot Urpilainen föreslog på s. 130 och s. 132: *Det rekryteras en parkeringsövervakare samt höjer övriga verksamhetsintäkter med 100 000 euro och personalkostnaderna med 60 000 euro (inkl. lönebikostnader).* Förslaget understöddes inte och förföll.

Investeringsdel
Stadsstrukturnämnden
Ledamot Timonen förslog på s. 147 under Skolor - byggnader att: *För planåret 2028 reserveras ett anslag på 400 000 euro för planering av Såka skolbyggnad.* Ledamot Leinonen understödde förslaget.

Omröstning

I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 7 röster medan ledamot Timonens motförslag fick 5 röster.

Bilaga F Röstlängd

Behandling Vice ordförande Haimakainen föreslog på s. 148 att*: Anslaget på 250 000 euro som reserverats för badcentret VesiVeijaris projektplanering tas i bruk när beslut om genomförandesättet har fattats.* Ledamöterna Paloranta, Keränen och Marjamaa understödde förslaget.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 4 röster medan Haimakainens förslag fick 8 röster.

Bilaga G Röstlängd

Ledamot Urpilainen föreslog på s. 150, Andra samhällstekniska tjänster att: Anslaget som reserverats för stadens infrastrukturprojekt minskas med 600 000 euro och anslaget för grundförbättring av torget ökas med 500 000 euro. För planering av en fotbollshall reserveras 50 000 euro och för planering av teatern 50 000 euro. Ledamot Leinonen understödde förslaget.

Omröstning I den förrättade omröstningen fick stadsdirektörens grundförslag 8 röster medan Urpilainens motförslag fick 3 röster. En röstade blankt.

Bilaga H Röstlängd

Beslut Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att den godkänner budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029 med ovanstående ändringar.

Stadsfullmäktige 09.11.2026
376/02.02.00/2026

Bilaga A Budget 2027 och ekonomiplan 2028–2029

Stadsstyrelsen Stadsfullmäktige beslutar godkänna budgeten 2027 och ekonomiplanen 2028–2029 enligt bilagan.

Beslut