



**Budgeten 2025 och
ekonomiplanen 2026–2027**
Karleby stad

november 2024

Stadsfullmäktige 11.11.2024

Innehåll

1 Stadsdirektörens överblick över år 2025	5
2 Karleby stads strategi	7
3 Utgångspunkter för budgeten 2025 för Karleby stad	9
4 Bedömning av de största riskerna på stadsnivå och hanteringen av dem	16
5 Sammanfattning av budgeten.....	20
6 Budgeten 2025 för Karleby stad indelad enligt nämnder och ansvarsområden	30
6.1 Revisionsnämnden	30
6.2 Centralvalnämnden.....	32
6.3 Stadsstyrelsen	33
6.4 Stadsstyrelsen - Ledning av staden.....	35
6.5 Stadsstyrelsen - Stadskansliet.....	38
6.6 Stadsstyrelsen – Ekonomi- och dataförvaltningstjänster	40
6.7 Stadsstyrelsen - Näringsliv och stadsutveckling	43
6.8 Stadsstyrelsen - Dispositionsmedel	46
6.9 Stadsstyrelsen - Personaltjänster	47
6.10 Miljöhälsovårdsnämnden - Miljö och hälsoskydd.....	50
6.11 Syssestäningsnämnden	53
6.12 Nämnden för undervisning och fostran	58
6.13 Nämnden för undervisning och fostran - Förvaltningen i väsendet för undervisning och fostran	60
6.14 Nämnden för undervisning och fostran - Tjänster för småbarnspedagogik	63
6.15 Nämnden för undervisning och fostran - Grundläggande utbildning	66
6.16 Nämnden för undervisning och fostran - Gymnasiet.....	69
6.17 Nämnden för undervisning och fostran - Karlebynejdens institut	72
6.18 Kultur- och fritidsnämnden	74
6.19 Kultur- och fritidsnämnden - Kultur- och fritidsväsendets förvaltning.....	76
6.20 Kultur- och fritidsnämnden - Kulturtjänster.....	78
6.21 Kultur- och fritidsnämnden - Bibliotekstjänster.....	81
6.22 Kultur- och fritidsnämnden - Museitjänster	83
6.23 Kultur- och fritidsnämnden - Ungdomstjänster.....	86
6.24 Kultur- och fritidsnämnden - Idrottstjänster	89
6.25 Stadsstrukturnämnden.....	92
6.26 Stadsstrukturnämnden - Markområden	96
6.27 Stadsstrukturnämnden - Planering	99
6.28 Stadsstrukturnämnden - Byggnation.....	103
6.29 Stadsstrukturnämnden - Infrastruktur	108
6.30 Stadsstrukturnämnden - Lokaliteter	113
6.31 Byggnads- och miljönämnden - Tillstånd	121
6.32 Karleby Vatten.....	126
7 Kombination av driftsekonomi och bundenhetsnivå	134
8 Investeringar och motiveringar till investeringarna	137
9 Koncerndottersamfundens mål.....	143

1 Stadsdirektörens överblick över år 2025

Karleby i utveckling – vi har en bredare horisont

Det geopolitiska läget är laddat i många avseenden vid tidpunkten för uppgörandet av budgeten. Finland stärker den nationella säkerheten som en stark medlem av Nato. Inflationen har mattats av och räntorna sjunker. Det ekonomiska läget i Finland utgör en utmaning för kommunekonomin och utvecklingen av staden.

Detta är redan den tredje budgeten som bereds för Karleby stad på basis av stadsstrategin för 2022–2025. Under fullmäktigeperioden har vi förverkligat program som härletts ur strategin. Av dem fortsätter arbetet ännu med Markanvändnings- och bostadspolitiska programmet (Masto). Ur perspektivet för långsiktig och hållbar stadsutveckling är det viktigt att vi ser flera fullmäktigeperioder framåt.

Sektorerna har utarbetat sina egna budgetförslag på ett ansvarsfullt sätt utifrån de ramar som ekonomiprogrammet och stadsstyrelsen fastställt. Tillsammans med tjänsteinnehavarna vill jag lägga fram en ansvarstagande budget för stadsstyrelsen. Stadsdirektörens förslag följer ramarna i fråga om målet för resultatet. I budgeten ingår åtgärder, strukturella förändringar samt ett förslag om skattehöjning vilka stödjer en hållbar ekonomi. Verksamhetsbidraget för nästa år omfattar anpassningsåtgärder som uppgår till sammanlagt ca 7 miljoner euro. Dessa förutsätter att beslutsfattarna kan fatta också svåra beslut under det stundande kommunalvalet. Det är betydligt lättare att utarbeta en kalkylmässig budget än att tillhandahålla anpassade men fungerade tjänster under årets alla dagar för stadens invånare.

Budgeten är realistisk men lämnar inget spelrum, och alla föreslagna tjänster och befattningar har inte tagits med i förslaget. Budgetförslaget innehåller inga sådana åtgärder som påverkar personalen i omfattande grad, men det kommer att övervägas kritiskt om tjänster och befattningar som blir lediga tillsätts. Man bör satsa på personalens välbefinnande också under svåra tider.

Strukturella förändringar

Mellersta Österbottens sysselsättningsområde inleder sin verksamhet vid ingången av 2025 och sysselsätter ca 60 personer. Karleby stad är ansvarskommun för kommunerna inom Mellersta Österbottens sysselsättningsområde. Det pågår också diskussioner i kommunerna om att sysselsättningsnämnden skulle överta ansvaret för integrationen.

Arbetet för att ändra bildningens förvaltningsstadga påbörjades 1.9.2024 och nu utarbetas den första budgeten för väsendet för undervisning och fostran och kultur- och fritidsväsendet enligt den nya organisationsuppdelningen.

Den nya skolan och det nya daghemmet på Biskopsbacken tas i bruk i augusti 2025. Biskopsbacken får också ett modernt produktionskök som tillhandahåller bespisningstjänster för stadens olika enheter. Hösten 2025 inleds också verksamheten i Tararants daghem, som är ett nytt privat daghem som kommer att fungera enligt servicesedelprincipen.

Projektet med Karleby Arena fortgår enligt planen. Byggnadsarbetet kommer att påverka bl.a. användningen av Idrottsgården. Utbyggnaden av Idrottsgården är i bruk till våren 2025. Ändringen påverkar utbudet av idrottstjänster.

Musikcentrum Snellmans första budget har utarbetats. Verksamheten som inleddes i september 2024 är igång och den preciseras i och med att man får erfarenhet av musikcentrets användning.

Staden investerar i framtiden

Staden måste utvecklas modigt och ha tillit till framtiden. Det är det enda sättet att svara på alla utmaningar, som bland annat omfattande investeringar medför, i en växande stad under utveckling.

Karlebys invånarantal växer måttligt ännu under nästa år. Den naturliga befolkningsutvecklingen är negativ, och staden växer med hjälp av immigration.

Staden investerar fortfarande resurssmart. Biskopsbackens nya skola och daghem som förverkligas med leasingfinansiering är den största investeringen som ingår i budgeten. Det nya vattenreningsverket i Patamäki blir färdigt under 2025. Byggandet av ett nytt daghem i Stenängen startar. Planeringen av Halkokari skola och daghem samt planeringen av renoveringen av Länsipuiston koulu och stadsbiblioteket fortgår.

Staden investerar också i vägnätet och annan infrastruktur. I statens budget har föreslagits anslag för förbättring av riksväg 8, och staden tecknar sin egen andel i sin budget. Mindre men betydande investeringsobjekt är bl.a. iståndsättandet av Stadssundets kantstenar, planeringen och byggandet av museets förvaringsutrymmen, Mäntykankaan koulus tillbyggnad, Brudskärs bro, iståndsättandet av friluftsleder samt många andra små projekt. Tyvärr är det inte möjligt att få in alla bra projekt i årets investeringsprogram, exempelvis anskaffandet av en ny biblioteksbus har strukits ur budgetförslaget.

Intressebevakningen förutsätter att vi alla orkar fortsätta med det krävande arbetet. Stadens spetsprojekt är fortsättningsvis utvecklingen av området kring järnvägsstationen och stärkandet av industris infrastrukturen. Storindustriområdets och Kronportsområdets investeringsutsikter är fortfarande positiva. I och med att företagsinvesteringarna växer också behovet av kunnig personal. Effekterna av de planerade investeringarna blir påtagliga först i framtiden, med staden måste ändå förbereda sig på dem i god tid.

Vi har satt upp mål och arbetet målmedvetet för att nå dem och inte låtit små motgångar nedslå oss. Arbetet för att utveckla Karleby fortgår trots tidsvisa ekonomiska utmaningar.

Vi har en bredare horisont.



Stadsdirektör Stina Mattila



2 Karleby stads strategi

Stadsstrategi 2022 - 2025, Karleby – Vi har en bredare horisont

Stadsstrategin är fullmäktigeperiodens viktigaste dokument i den långsiktiga styrningen av stadens verksamhet. Den beskriver i vilken riktning utvecklingen i staden ska styras och vilka teman är de viktigaste under den innevarande fullmäktigeperioden. Stadsfullmäktige godkände den gällande strategin på sitt sammanträde 7.3.2022 § 6.

Budgeten 2025 har utarbetats i enlighet med målen i stadsstrategin. Med hjälp av strategins teman skapas förutsättningar för stadens framgång under de kommande årtiondena och för kommande generationer. Strategins centrala insatsområden är företagervänlighet, upplevelser och barnvänlighet. Var och ena av dessa tre insatsområden främjar stadens livskraft och bidrar till att öka invånarnas välbefinnande och samhörighet. Mål för en hållbar kommunekonomi och välmående personal beskrivs i grunden för verksamheten. I strategin har också antecknats stadens mål om koldioxidneutralitet 2035. Insatsområdet fungerande arbetsmarknader styr utvecklingen av skötseln av sysselsättningen i staden och förberedelserna inför reformen av arbets- och näringstjänsterna 2025. I stadsstrategin fastställs också indikatorer för fullmäktigeperioden med hjälp av vilka man följer upp verkställandet av strategin varje år i samband med boksluten.

Utarbetandet av den nya fullmäktigeperiodens stadsstrategi 2026–2029 inleds under 2025. Arbetet inleds med en gemensam framtidssession med nuvarande och nya stadsfullmäktige där ansvaret för stadsutvecklingen med tanke på strategin överförs på nya fullmäktige. Målet är att den nya strategins insatsområden och riktlinjer har fastställts i slutet av 2025.



Välfärdsarbetet i stadsorganisationen

Arbetet för att främja hälsa och välfärd i kommunen är en omfattande uppgift och det förutsätter förvaltningsövergripande samarbete mellan de olika sektorerna samt målinriktad planering. Välfärd och hälsa främjas inom kommunens alla sektorer. Målet är att förbättra kommuninvånarnas välfärd och funktionsförmåga, förebygga sjukdomar och marginalisering samt stärka delaktigheten. Förutom traditionella perspektiv på välfärdsarbetet kommer också sysselsättning och utkomst samt livsmiljöperspektivet som anknyter till livsmiljön att betonas i framtidens välfärdsarbete. Utöver dessa anses kommunens välfärdsarbete också omfatta stärkande av samhörigheten.

Stadens välfärdsarbete samordnas av en förvaltningsövergripande välfärdsgrupp som har i uppgift att stödja arbetet inom sektorerna i främjandet av kommuninvånarnas välfärd samt att göra upp en välfärdsplan som omspannar över hela fullmäktigeperioden. Välfärdsplanen är ett utvecklingsprogram som tillämpar och preciserar strategin. Välfärdsplanen som utarbetas för fullmäktigeperioden fastställer insatsområdena för välfärdsarbetet. Välfärdsplanen är ett verktyg med hjälp av vilket perspektivet främjande av hälsa och välfärd integreras i planeringen och ledningen av stadens verksamhet och ekonomi samt i beslutsfattandet. Målet är att stadens välfärdsarbete sammanlänkas till en fast del av stadens strategiska ledning. De insatsområden som fastställts för fullmäktigeperioden 2022–2025 ansluter sig därför tätt till stadens strategi.

Under 2024 utarbetades välfärdsberättelsens årliga rapport, i vilken man behandlade bl.a. de framsteg som gjorts i fråga om välfärdsplanens mål och åtgärder.

3 Utgångspunkter för budgeten 2025 för Karleby stad

Det allmänna ekonomiska läget och prognosen för de offentliga finanserna

Finlands ekonomi

Finansministeriet publicerade höstens ekonomiska utsikt 23.9.2024. Enligt den ekonomiska utsikten verkar det som om vi har passerat botten på recessionen i Finland. Bruttonationalprodukten minskar dock med 0,2 procent på årsnivå under 2024. Den avtagande inflationen och sjunkande räntenivån i kombination med hushållens relativt goda inkomstutveckling ökar hushållens disponibla inkomster och konsumtion. Investeringarna börjar öka igen 2025. BNP ökar med 1,7 procent år 2025 och med 1,5 procent år 2026.

Enligt ministeriet kommer besparingarna som gäller de offentliga utgifterna och skattehöjningarna att bromsa upp ökningen av den inhemska efterfrågan och höja priserna i början av prognosperioden, medan sysselsättningsåtgärderna ökar arbetsutbudet under hela prognosperioden. Sysselsättningen minskar 2024, men ökar från och med 2025 tack vare den ökade produktionen och sysselsättningsåtgärderna. Fram till år 2026 stiger sysselsättningsgraden för 15–64-åringar till 74,1 procent och arbetslöshetsgraden sjunker till 7,2 procent.

I fråga om prognosen för de offentliga finanserna belastar den utdragna lågkonjunkturen de offentliga finanserna för andra året i rad. Av ministeriets översikt framgår att recessionen försvagar inkomstutvecklingen ännu i år. Utgifterna växer kraftigt. Underskottet är 3,7 procent i förhållande till BNP.

Återhämtningen av konjunkturläget, avmattningen av konsekvenserna av den snabbt växande inflationen och regeringens anpassningsåtgärder bidrar till ett underskott på 3,2 procent i förhållande till BNP under nästa år. Investeringarna i försvaret kommer att öka statens utgifter från och med 2025. Skuldhanteringsutgifterna växer trots att räntenivån så småningom börjar sjunka. Underskottet börjar minska successivt, men ligger över 2 procent i förhållande till BNP år 2028. I prognosen ingår ca 8 miljarder euro av regeringens åtgärdshelhet på 9 miljarder euro.

Ekonomins återhämtning och regeringens åtgärder börjar bromsa upp ökningen av skuldkvoten från och med nästa år. Skuldkvoten kommer att växa kraftigt i år på grund av stora underskott och långsam tillväxt. Skuldkvoten stiger till över 80 procent. Den tilltagande ekonomiska tillväxten och de åtgärder som regeringen beslutat om minskar underskottet från och med 2025. Ökningen av skuldkvoten kommer dock inte att stanna upp enligt prognosen. I slutet av prognosperioden kommer skuldkvoten att vara 86 procent i förhållande till BNP. I scenariot som omfattar regeringsprogrammets samtliga åtgärder kommer skuldkvoten att stabiliseras i slutet av valperioden. Hållbarhetsunderskottet uppskattas till 2 procent i förhållande till BNP. (Finansministeriet, Ekonomisk översikt, Hösten 2024)

	2022	2023	2024*	2025*	2026*	2027*	2028*
BNP till marknadspris, volymförändring, %	1,3	-1,2	-0,2	1,7	1,5	1,3	1,2
BNP, nominell, md euro	268	275	279	290	301	312	323
Konsumentprisindex, förändring, %	7,1	6,2	1,8	1,4	1,3	1,8	2,0
Arbetslöshetsgrad, %	6,8	7,2	8,0	7,6	7,2	6,6	6,5
Sysselsättningsgrad, %	73,8	73,6	72,8	73,1	74,1	75,0	75,8
Produktionsgap, % av potentiella produktionen ¹	-0,2	-2,0	-2,8	-1,7	-0,8	-0,4	0,0
Potentiell produktionstillväxt, % ¹	1,0	0,7	0,5	0,6	0,6	0,8	0,8
I förhållande till BNP, %							
Offentliga sektorns finansiella sparande	-0,4	-2,9	-3,7	-3,2	-2,6	-2,3	-2,1
Statsförvaltningen	-1,4	-3,2	-3,2	-3,7	-3,1	-2,9	-2,6
Kommunförvaltningen ²	-0,2	-0,5	-0,5	-0,6	-0,6	-0,7	-0,6
Välfärdsområdena		-0,6	-0,7	-0,2	-0,2	-0,3	-0,5
Socialskyddsfonderna	1,2	1,4	0,6	1,4	1,4	1,6	1,6
Den strukturella balansen	-0,2	-1,7	-2,0	-2,2	-2,1	-2,1	-2,1
Den offentliga sektorns skuld	73,5	76,6	81,7	84,0	84,8	85,2	86,0
Statsskulden	52,9	56,8	60,5	62,3	62,8	63,0	63,1

¹ Beräknad enligt EU:s gemensamma metod.

² Localförvaltningen till 2022.

Kommunernas ekonomiska utveckling

Enligt konjunkturprognosen Q3/2024 som Kommunfinansiering publicerade 10.9.2024 kommer Finlands ekonomi att börja växa, men det finns fortfarande för få tillväxtfaktorer - kommunernas finansieringsunderskott växer betydligt. Kommunernas underskott växer mer än väntat på grund av växande utgifter och de fortsatt höga investeringsbehoven. Det växande underskottet i kommunerna tvingar dem att trappa upp anpassningsåtgärderna. De kraftigt växande kostnaderna i driftsekonomi är ett problem som drabbar också andra än välfärdsområdena. Också i kommunerna var de faktiska verksamhetskostnaderna betydligt större än i budgeten 2023, vilket lett till att utgiftsnivån för 2024 är redan i utgångsläget högre än man räknat med från början. Utgiftstrycket har varit särskilt kraftigt när det gäller personalkostnader och köp av tjänster.

I konjunkturprognosen konstateras att inflödet av skatteinkomster verkar i sin tur ha varit något mindre i början av året än vad som tidigare uppskattades. Å andra sidan är utsikterna för skatteintäkterna för återstoden året bättre än året innan. Detta beror på att den skatteåterbäring som påförs

kommunalskatten minskar nu för första gången efter välfärdsområdesreformen till en klart lägre nivå. På grund av det svaga konjunkurläget väntas dock inflödet av samfundsskatter bli mindre än väntat.

Kommunernas årsbidrag för det innevarande året försvagas ytterligare på grund av kostnadsökningen, som varit kraftigare än väntat, i kombination med osäkerheten kring skatteinkomsterna. Samtidigt har kommunerna fortfarande ett mycket stort investeringsbehov. Särskilt i de större städerna tvingar tillväxten att man upprätthåller en snabb investeringstakt. Trots betydande försäljning av egendom verkar kommunernas nettoinvesteringar nå upp till nästan samma nivå som året innan. Under de närmaste åren fortsätter nettoinvesteringarna att växa. Denna ståndpunkt av Kommunfinansiering stämmer väl överens med Karleby stads ekonomiska situation. En ytterligare utmaning för den kommunala ekonomin har varit den stigande räntenivån samt andelen finansiella kostnader av utgifter inom driftsekonomin som ökat efter välfärdsområdesreformen och som för sin del förstärkt konsekvenserna av räntehöjningen.

Enligt prognosen har det höga låneskyddet hittills lyckats ganska bra med att dämpa trycket på att de finansiella kostnaderna pressas uppåt, men den höga räntenivån kommer oundvikligen att synas i utgiftsekonomin. Nedskärningarna som stabiliserar ökningen av de finansiella kostnaderna måste hittas någon annanstans i driftsekonomin. Mycket kommer att bero på i vilken takt Europeiska centralbanken sänker räntorna och på vilken nivå räntorna inom euroområdet på lång sikt stannar. Kommunfinansiering förutspår att kommunernas finansieringsunderskott kan öka med flera hundra miljoner euro mer än vad som tidigare beräknats på grund av den sammantagna effekten av en förväntat snabbare försämring av årsbidraget och en beräknat högre nettoinvesteringsnivå.

Enligt Kommunfinansierings prognos kommer den kommunala ekonomin också under kommande år att visa ett tydligt underskott. Kommunerna har dock reagerat på de försämrade utsikterna och satt igång omfattande sparprogram. Betydande skattehöjningar väntas redan under denna höst. Detta framgår också av Kommunförbundets ekonomibarometer för hösten 2024. Trots anpassningsåtgärder kommer underskottet ännu under nästa år att ligga på ungefär samma nivå som i år. Den största orsaken är nedskärningarna i statsandelarna till följd av preciseringarna i överföringskalkylen för finansieringen av social- och hälsovårdsreformen som uppgår till ca 450 miljoner euro 2025–2027.

Stor osäkerhet råder också kring vilka konsekvenser AN-reformen som träder i kraft vid ingången av nästa år kommer att ha på den kommunala ekonomin. Kommunernas anpassningsåtgärder och den ekonomiska återhämtningen börjar synas tydligare först 2026. Kommunfinansiering förutspår att kommunernas finansieringsunderskott börjar redan då minska tydligt och fortsätta minska även under de följande åren.

Stadens ekonomiska utveckling

Prognosen för Karleby stads driftsekonomi för de kommande åren har försvagats i hög grad. Detta beror i synnerhet på att kommunernas finansieringsbas har krympt till följd av de sjunkande skatteinkomsterna och statsandelarna och kraftigt stigande räntorna samt till följd av de kraftigt växande verksamhetskostnaderna på grund av inflationen. Löneuppgörelserna 2023 ökade personalkostnaderna och de direkta och indirekta konsekvenserna av inflationen har också bidragit till att stadens verksamhetskostnader vuxit då priserna stigit. Stadens och affärsverkets stora investeringsbehov försvårar också uppnåendet av en balanserad ekonomi. Stadens och affärsverkets årsbidrag halveras i förhållande till 2023 och under de närmaste åren kommer årsbidraget inte att räcka till för att täcka avskrivningarna. De kommande årens utmaningar för kommunerna och Karleby stad kulmineras i finansieringsanalyserna enligt vilka staden blir kraftigt skuldsatt om ekonomin inte fås in på rätt spår under de närmaste åren.

På basis av årets andra delårsrapport kommer Karleby stads bokslut för 2024 att visa ett underskott. Enligt prognosen i delårsrapporten kommer underskottet i bokslutet för stadens driftsekonomi att uppgå till ca -6,7 miljoner euro.

Stadsstyrelsen har på sitt sammanträde 19.2.2025 (§ 75) inlett ett ekonomiprogram för 2024–2026. Ekonomiprogrammet gäller stadens samtliga verksamheter och sektorer samt affärsverket. Ekonomiprogrammet eftersträvar att stadens resurser allokeras rätt till tjänster och projekt i och med den offentliga sektorns utmanade ekonomiska situation. Syftet med ekonomiprogrammet är att säkerställa en stabil och hållbar ekonomi på lång sikt. Effekterna av ekonomiprogrammet förblir dock som väntat mycket små under 2024 och räcker inte till för att täcka det sannolika underskottet 2024 fullt ut. Ekonomiprogrammets åtgärder riktas i huvudsak till ekonomiplaneåren 2025 och 2026. Det viktigaste med tanke på uppnåendet av balans i stadens ekonomi är att de åtgärder som finns i ekonomiprogrammet genomförs som planerat. Situationen försvåras också av att kommunalvalet förrättas 2025. I vilket fall som helst kommer stadens ekonomiska situation att vara fortsatt svår under de kommande åren.

Välfärdsområdesreformen var utmanande med tanke på kommunernas ekonomi och konsekvenserna av den påverkar kommunernas statsandelar också i fortsättningen. Förändringarna inom kommunfältet fortsätter i och med AN-reformen som träder i kraft vid ingången av 2025 och som innebär att skötseln av statens AN-tjänster överförs på kommunerna. Reformen genomförs med värdkommunmodellen i Mellersta Österbotten och Karleby. Det finns dock en risk att finansieringen som flyttas med uppgifterna som överförs från staten till kommunerna räcker inte till för att täcka kostnaderna som reformen medför. Reformens finansiering kommer att synas i stadens statsandelar från och med 2025.

Positiv befolkningsutveckling och regionens sysselsättning är dock fortfarande kärnan vad gäller stadens framgång. Med tanke på stadens tillväxt och utveckling är även investeringarna i grön omställning viktiga. När dessa genomförs framgångsrikt har de också en positiv inverkan på kommunens ekonomi. Trots plötsliga förändringar i ekonomin måste ekonomin kontinuerligt granskas kritiskt med tanke på verksamheten och tjänsterna. Det krävs effektivisering och nya sätt att producera tjänster som inte hindrar tillväxten. Staden har förbundit sig till detta och årets budgetförslag är ett bevis på det.

Stadens befolkningsutveckling

Enligt en analys om Karlebys attraktivitet i fråga om inflyttning (MDI 2024) har positiv befolkningsutveckling och sysselsättning en nyckelroll i stadens utveckling och ekonomi. Befolkningsutvecklingen har också identifierats som en av stadens allvarligaste risker. Stadens invånarantal har utvecklats positivt under 2023 och invånarantalet var 48 295. Enligt de senaste uppgifterna från augusti 2024 uppgick stadens invånarantal till 48 297 vid tidpunkten för uppgörandet av budgeten. Vid ingången av 2024 var naturlig befolkningstillväxt -16, omflyttning mellan kommunerna -168 och nettoinvandring 200. Inflyttningsöverskottet berörde 59 kommuner, och i 304 kommuner var nettoinvandringen positiv år 2023.

På långsikt har invånarantalet i Karleby ökat i genomsnitt med 173 personer per år under 1973–2023. Under 2020-talet har befolkningstillväxten varit i genomsnitt 154 personer per år. Under hela tidsperioden har befolkningen ökat med ca 8 800 personer i Karleby, dvs. med lite mer än en femtedel (22,3 %).

Nettoinvandring som varit positiv varje år var den viktigaste delfaktorn för befolkningstillväxten i Karleby under 2018–2023. Den sammanlagda naturliga befolkningstillväxten var positiv under hela tidsperioden, men den blev negativ under 2022–2023 i likhet med trenden i de flesta städerna och kommunerna.

Under samma tidsperiod var omflyttningen mellan kommunerna negativ i Karleby under varje år. Inflyttningsunderskottet minskade under 2018–2023. Nettoinvandringens betydelse för befolkningstillväxten i Karleby har vuxit precis som i andra städer. Under t.ex. 2022–2023 var inflyttningsöverskottet till följd av invandring den enda dynamiska delfaktorn som bidragit till att invånarantalet vuxit.

Karlebys totalnettoflyttning (= nettoflyttningen mellan kommuner + nettoinvandringen) var större år 2023 än den varit sedan 1990 enligt den gällande kommungrupperingen. Karleby har dock under

hela tidsperioden lidit av ett inflyttningsunderskott på sammanlagt 642 personer till följd av omflyttningen mellan kommunerna.

Enligt en utredning om tillgång på grundläggande utbildning, demografisk förändring och kostnader (MDI 2024) står utvecklingen av åldersklassen barn i skolåldern inför den kanske mest dramatiska förändringen i sin historia. Storleken på åldersklassen krymper snabbt på grund av nativiteten sjunkit på 2010-talet och detta kommer i praktiken att synas i hela landet och i alla regioner. Förändringen i förhållande till den tidigare situationen är kraftigast i städerna, medan den proportionella och kvantitativa förändringen är åter kraftigast utanför städerna. Prognosen för elevantalet i Karleby är kraftigt nedåtgående under de kommande åren och antalet skolelever minskar snabbt. Detta har också en direkt inverkan på utvecklingen av statsandelarna. Enligt Kommunförbundets uppskattning var antalet elever i åldern 7–12 år i Finland 2024 ca 350 000 och antalet kommer att vara nästan 50 000 elever mindre 2030. I motsvarande grad var antalet elever i åldern 13–15 år ca 191 000 och 2033 kommer antalet att vara nästan 40 000 mindre. Denna utveckling är oroväckande ur stadens perspektiv och i framtiden kommer det att finnas många tomma lokaler i staden om man inte reagerar på den.

Stadens livskraft och sysselsättning

Enligt arbets- och näringsministeriets publikation om regionala utvecklingsutsikter hösten 2024 har Mellersta Österbotten en mångsidig näringsstruktur: regionen har en stark exportindustri, mångsidig primärproduktion och betydande handels- och servicebransch. Sysselsättningsläget i landskapet är bland de bästa i Finland. Nya innovationer uppstår i Mellersta Österbotten och särskilt inom branscher som främjar grön omställning såsom inom batteriindustrin och väteekonomin. Regionen har en betydande roll i Finlands batterivärdekedja och i den enorma investeringsvågen i grön omställning.

Just nu är Karleby ett av de mest attraktiva och intressanta investeringsobjekten i Finland. De investeringar som planeras i Karleby och de nya arbetstillfällena som de ger upphov till innebär att staden ställs framför ambitiösa tillväxtmål. Behovet av arbetskraft kommer att vara stort under kommande år. Den direkta sysselsättande effekten av de investeringar som man känner till uppskattas ge upphov till 1 700 nya arbetstillfällena före 2030. Samtidigt utgör det minskande antalet invånare i arbetsförålder, den sjunkande nativiteten och den negativa nettoflyttningen mellan kommunerna en utmaning för stadens näringsliv och andra arbetsgivare då det gäller tillgången på arbetskraft. Det totala behovet av arbetskraft kommer att uppgå till 2 000–3 000 nya arbetstagare.

Enligt Finlands näringsliv EK:s statistik uppgår värdet på de investeringar i grön omställning som planerats inom området för Mellersta Österbottens landskap till sammanlagt ca 6,4 miljarder euro under tiden 2023–2028. Om investeringarna förverkligas är den uppskattade andelen av dessa investeringar ca 2,5 miljarder euro på Karleby stads område, och de har en positiv inverkan på hela stadens näringsliv och därigenom också för stadens ekonomi.

Mellersta Österbotten har traditionellt haft en god arbetsmarknadssituation enligt arbets- och näringsministeriet. Under 2023 var sysselsättningsgraden i genomsnitt 73,7 procent, dvs. på samma nivå som genomsnittet för hela landet. Sysselsättningsgraden växlade kvartalsvis mellan 68,6 och 77,3 procent. Arbetslöshetsgraden har legat stabilt under genomsnittet i hela landet. I januari 2024 var arbetslöshetsgraden 9,0 procent och antalet arbetslösa var 2 800. Arbetslösheten har ökat under den senaste tiden särskilt bland bygg-, reparations- och produktionsarbetarnas yrkesgrupper. De flesta arbetslösa arbetssökande är i åldern 60–64 år och utlänningarnas andel av de arbetslösa är ca 8 procent, vilket är lägre än genomsnittet för hela landet.

Arbetslöshetsgraden i Karleby var 8,2 procent i augusti 2024 och sysselsättningsgraden var 78,1 procent i juni 2024. Ett sunt och livskraftigt näringsliv samt en hög sysselsättningsgrad skapar också en stark grund för stadens ekonomi och framtidsutsikter.

Stadens skatteinkomster

I september var Karleby stads skatteprognos för 2024 sammanlagt ca 122,0 miljoner euro, prognosen omfattar kommunalskatten, samfundsskatten och fastighetsskatten. I den kommunvisa skatteprognosen som Kommunförbundet utarbetat i september 2024 i samarbete med Finansministeriet och Skatteförvaltningen uppskattas skatteinkomsterna öka i sin helhet med ca 2,3 procent jämfört med prognosen för 2024. Prognosen för 2025 är 124,8 miljoner euro. Jämfört med 2024 kommer intäkterna från kommunalskatten att förbättras med ca 3,5 procent med skattesatsen för 2024, men samfundsskatten sjunker med 2,1 procent. Intäkterna från fastighetsskatten sjunker med ca 0,2 procent.

Enligt Kommunförbundet förändrades den nationella prognosen för kommunalskatten 2025–2028 mycket lite från skatteprognosfilen för augusti. De uppskattade intäkterna för i år har dock ökat något på grund av de uppskattade intäkterna för det innevarande skatteåret. Enligt statusinformationen om septemberredovisningen ökar förskottsinnehållningen med över 6 procent från september ifjol. Enligt Finansministeriets förhandsuppskattning finns det dessutom tryck på att öka på kommunernas utdelningsandel för i år, vilket i sin tur ökar på de uppskattade intäkterna för kommunalskatten för slutet av året.

Enligt Kommunförbundet kommer ändringarna i skattegrunden som regeringen presenterat att förbättra på kommunalskattens avkastning med över 300 miljoner euro år 2025. Alla uppskattade ändringar beaktades redan i tidigare skatteprognosfiler i augusti. Intäkterna från kommunalskatten ökar med ca 340 miljoner euro i och med att förvärvsinkomstavrdraget ersätts med ett arbetsinkomstavdrag. Intäkterna från kommunalskatten ökar med uppskattningsvis ca 30 miljoner euro till följd av det minskande pensionsinkomstavdraget. Justeringen av förtjänstnivåindexet kommer däremot att minska intäkterna från kommunalskatten med ca 40 miljoner euro. Dessutom gjordes ändringar i skattegrunden vars effekt var mindre, bland annat för arbetsinkomstavdraget. Alla ändringar i skattegrunden beaktas som ett nettobelopp i samband med utbetalningen av statsandelar.

Från och med nästa år föreslås betydligt lägre arbetslöshetsförsäkringsavgifter och dagpenningsskatter. Dessa avgifter är avdragbara och förbättrar intäkterna från kommunalskatten med sammanlagt ca 80 miljoner euro. Denna sk. "kanaliseringlösning" är inte en ändring i skattegrunden och förbättrar således permanent intäkterna från kommunalskatten.

Det råder osäkerhet kring utvecklingen av samfundsskatten. Den svaga utvecklingen av förskottsskatter vad gäller samfundsskatten för skatteåret 2024 har pågått sedan slutet av sommaren och ända fram till slutet av september. Utvecklingen visar inga tecken på återhämtning mot slutet av året och därmed har Kommunförbundet ytterligare sänkt debiterings- och redovisningsprognosen med ca 20 miljoner euro per år.

TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji						
Kunnallisvero	179 334	91 338	90 299	93 429	98 990	101 997
<i>Muutos %</i>	4,6	-49,1	-1,1	3,5	6,0	3,0
Yhteisövero	25 974	17 132	13 623	13 333	14 175	14 949
<i>Muutos %</i>	5,4	-34,0	-20,5	-2,1	6,3	5,5
Kiinteistövero	16 029	16 322	18 064	18 033	18 033	18 033
<i>Muutos %</i>	-0,3	1,8	10,7	-0,2	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	221 336	124 792	121 985	124 794	131 198	134 980
<i>Muutos %</i>	4,3	-43,6	-2,2	2,3	5,1	2,9

Källa: Kommunförbundets skatteprognos för Karleby stad, september 2024.

Stadens statsandelar

Den försvagade statsandelsfinansieringen har stramat åt den kommunala ekonomin under innevarande år och jämfört med det här år kommer statsandelen för basservice att sjunka i 148 kommuner. Detta beror i huvudsak på att barnantalet har minskat och gäller även i Karleby. Enligt Kommunförbundet har Finansministeriets statsandelar för basservice till kommunerna minskat från 2023 till 2024 med ca 300 miljoner euro och för nästa år utlovas en jämförbar ökning på 29 miljoner euro i förhållande till detta år. Just nu är det svårt att jämföra förändringarna i statsandelarna eftersom AN-reformen medför extra finansiering till samtliga kommuner och i motsvarande grad minskar den till följd av kompensationen för skattebortfall. Kommunernas utgifter kommer alltså också att öka, dvs. balansen i kommunernas ekonomi förbättras inte nämnvärt.

I slutet av september publicerade Finansministeriet nya preliminära statsandelskalkyler för 2025 som grundar sig på siffrorna i regeringens budgetproposition. Enligt Kommunförbundet ökade de kalkylerade kostnaderna för basservice som utgör grunden för statsandelarna med nästan 400 miljoner euro på hela landets nivå jämfört med den tidigare kalkylen som publicerades i slutet av juni, dvs. från 10,5 miljarder euro till 10,9 miljarder euro. Samtidigt har kommunernas självfinansieringsandel vuxit med 250 miljoner euro, dvs. ca 45 euro per invånare och uppgår till nästan 8,2 miljarder euro. När kommunernas självfinansieringsandel dras av de kalkylerade kostnaderna beräknas statsandelarna för de kalkylerade kostnaderna till 2,73 miljarder euro och den officiella statsandelsprocenten är 25,02 procent för hela landet. Andelen varierar kraftigt från kommun till kommun.

I sin helhet uppgår statsandelarna som betalas av Finansministeriet och omfattar också tilläggsdelar, tillägg och avdrag i statsandelarna, utjämning på basis av skatteinkomsterna samt ersättning för bortfall av skatteinkomster till 3,86 miljarder euro enligt förhandskalkylen för 2025.

Statsandelsprognosen för 2025 för Karleby stad är sammanlagt 30,6 miljoner euro inklusive utbildnings- och kulturministeriets andel. Från och med 2025 ingår också finansieringen av AN-tjänster i statsandelarna. Karleby stads andel av finansieringen av AN-tjänster är sammanlagt ca 4,5 miljoner euro och kompensationen för arbetslöshetsandelar är ca 1,7 miljoner euro. Jämfört med 2024 minskar statsandelarna med sammanlagt ca 1,5 miljoner euro 2025 utan AN-reformens finansieringsandel. Det finns dock en risk att finansieringen som flyttas med uppgifterna som överförs från staten till kommunerna räcker inte till för att täcka kostnaderna som AN-reformen medför.

Avsikten är att en reform av statsandelarna ska träda i kraft vid ingången av 2026 och förväntningarna är stora. Man tror dock inte på stora förändringar i statsandelarna och element från välfärdsområdesreformen kommer att leva kvar i finansieringssystemet.

4 Bedömning av de största riskerna på stadsnivå och hanteringen av dem

Ordnanande av intern kontroll och riskhantering

Karleby stadsfullmäktige har godkänt grunderna för intern kontroll och riskhantering på sitt sammanträde 15.6.2020 § 46 och stadsstyrelsen har godkänt anvisningarna för intern kontroll och riskhantering på sitt sammanträde 22.6.2020 § 313. I grunderna fastställs målen, syftet, uppgifterna och ansvaren för Karleby stads interna kontroll och riskhantering. I anvisningarna fastställs verktyg och metoder samt objekt och delområden för intern kontroll och riskhantering och hur man genomför och rapporterar om den interna kontrollen och riskhanteringen.

Syftet med den interna kontrollen och riskhanteringen är att säkerställa att de mål som uppställts för staden och stadskoncernen kan nås och att verksamheten är resultatrik. Den interna kontrollen och riskhanteringen är en del av kommunorganisationens lednings- och förvaltningssystem och beslutsfattande samt av den strategiska och operativa planeringen och uppföljningen av verksamheten och ekonomin, förmågan att reagera på avvikelser och bedömningen av prestationen.

Med intern kontroll avses i allmänhet alla de förfaranden och arbetsrutiner i kommunen och kommunkoncernen genom vilka de redovisningsskyldiga och övriga chefer ska säkerställa att kommunens verksamhet är ekonomisk och resultatrik, att informationen som besluten grundar sig på är tillräcklig och tillförlitlig, att bestämmelser i lagar och myndighetsföreskrifter och beslut som fattats av olika organ iakttas och att egendom och resurser tryggas.

Stadsstyrelsen och stadsdirektören har det operativa ansvaret för att ge anvisningar om och ordna den interna kontrollen och riskhanteringen och de övervakar och bedömer om den interna kontrollen och riskhanteringen ordnats på behörigt sätt och att den varit tillräcklig och gett resultat. Nämnderna och direktionserna ansvarar inom sina uppgifts- och ansvarsområden för att den interna kontrollen och riskhanteringen ordnas på behörigt sätt, för att verkställigheten övervakas och ger resultat samt för rapporteringen av de mest betydande riskerna i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.

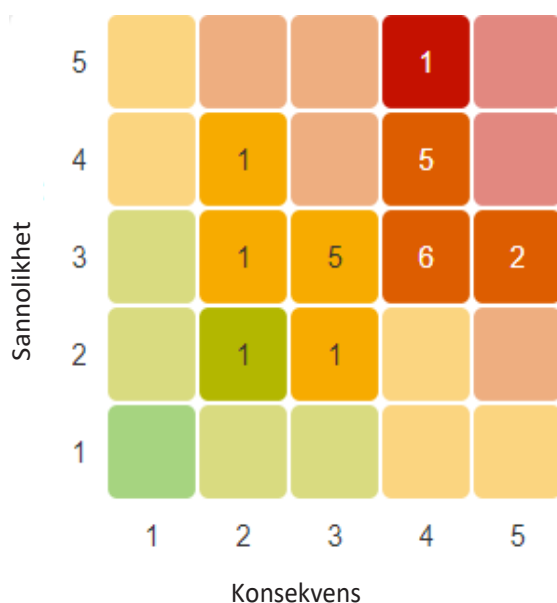
De ledande tjänsteinnehavarna och cheferna har i uppgift att verkställa den interna kontrollen och riskhanteringen inom det egna ansvarsområdet och rapportera om resultatet enligt godkända anvisningar till det organ som ansvarar för tillsynen. Personalen är skyldig att agera i enlighet med målen och anvisningarna och utveckla sin yrkeskompetens samt rapportera om missförhållanden till sina chefer.

Resultaten av den interna kontrollen och riskhanteringen följs upp under budgetåret i samband med delårsrapporteringen. I bokslutets verksamhetsberättelse gör stadsstyrelsen en bedömning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna och hur den interna kontrollen och riskhanteringen är ordnad, ger förslag på hur de brister som framkommit i kontrollen rättas till. Därtill görs en bedömning av koncernövervakningen.

Servicehelheterna, affärsverket och dottersamfunden rapporterar om de mest betydande riskerna och om utvecklingen av riskhanteringen som en del av ekonomi- och verksamhetsrapporteringen. Rapporterna om servicehelheternas, affärsverkets och dottersamfundens verksamhet tjänar således den interna kontrollen och riskhanteringen.

En av stadsdirektören utsedd styrgrupp för intern kontroll och riskhantering utvärderar och utvecklar stadskoncernens interna kontroll och riskhantering. Styrgruppen för intern kontroll och riskhantering sammanställer de risker som servicehelheterna, affärsverket och dottersamfunden rapporterat om. På så sätt får stadskoncernens ledning information om servicehelheternas, affärsverkets och dottersamfundens största risker och nivån på riskhanteringen.

Bedömning av de största riskerna och osäkerhetsfaktorerna



Riskhantering är en del av den interna kontrollen och dess syfte är att identifiera, bedöma och hantera de faktorer som hotar uppnåendet av målen. Stadskoncernens risker delas in i fyra huvudgrupper: strategiska risker, ekonomiska risker, funktionella risker och skaderisker. Karleby stads riskhanteringsprocess grundar sig på fastställande av verksamhetsmiljön, bedömning av risker, hantering av risker, uppföljning och granskning av risker samt kommunikation och informationsutbyte.

Bedömningen av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna som presenteras i budgeten grundar sig på en riskanalys som baserar sig på riskhanteringsprocessen. Risker på stadsnivå har fastställts och bedömts av styrgruppen för intern kontroll och riskhantering. Det är särskilt ekonomiska risker som tas upp i riskanalysen som gjorts i samband med budgeten. De mest betydande riskerna anses vara att staden inte kan balansera sin ekonomi på lång sikt. Betydande risker är också en försämring av finansieringsbasen, ökning av skuldbeloppet och ökning av räntekostnaderna. Andra risker som identifierats är bl.a. negativ befolkningsutveckling och de utmaningar som den medför, svagt engagemang i stadsstrategin och budgeten, riksomfattande störningssituationer samt utmaningar som hänförs till personalens ork och välbefinnande.

Strategiska risker

De strategiska riskerna är förknippade med uppnåendet av de långsiktiga målen och framgångsfaktorerna som stödjer uppnåendet av målen. De strategiska riskerna som identifierats i stadsorganisationens riskanalys är förknippade med negativ befolkningsutveckling, förändringar som sker i energiproduktionen, utmaningar som hänförs till tillgången på arbetskraft samt försämring av näringslivets funktionsförmåga och försämrade stadsutveckling.

En strategisk risk i ekonomiskt utmanande tider är också att beslutsfattarna och personalen inte är engagerade i stadsstrategin och budgeten, varvid de uppställda målen inte uppnås och stadens ekonomi försvagas till följd av att budgeten överskrids. En annan risk är att man inte lyckas svara mot förändringarna i energiproduktionen och det leder till en eventuell ny energikris.

Med tanke på stadens utveckling och ekonomi har positiv befolkningsutveckling och sysselsättning en nyckelroll. Karleby stad behöver människor och kompetent arbetskraft för att utvecklas. Ett fungerande näringsliv kräver att näringsstrukturen upprätthålls och utvecklas.

Ekonomiska risker

De ekonomiska riskerna hänför sig till stadsorganisationens ekonomiska resultat, såsom hantering av utgifter och tillräcklig inkomstfinansiering. Vid tidpunkten för utarbetandet av budgeten är Karleby stads mest betydande risker förknippade med ekonomiska risker.

I riskanalysen framträder särskilt de försämrade utsikterna för den kommunala ekonomin till följd av kostnadsökningen och förändringarna i kommunernas finansieringsbas. Den mest betydande risk är att stadens inkomstbas inte utvecklas lika snabbt som kostnaderna stiger och att stadens ekonomi inte fås i balans på lång sikt. Stigande räntekostnader har också identifierats som en risk, eftersom en ökning av skuldbeloppet höjer räntekostnaderna och försämrar stadens likviditet om man måste kompensera försämringen av inkomstbasen genom att uppta nya lån. För att balansera ekonomin har ett ekonomiprogram satts igång för 2024–2026.

Förändringar i skatter och statsandelar har också identifierats som betydande risker. Kommunernas finansieringsbas har förändrats i betydande grad på grund av välfärdsområdesreformen, och kommunerna ekonomiska svårigheter växer på grund av nedskärningarna i statsandelarna. Även utvecklingen av antalet barn som föds under de kommande åren inverkar negativt på statsandelarna. Den relativa skuldsättningen växer i och med att finansieringsbasen smalnar av och det inverkar negativt på finansieringen av investeringar och på stadens utveckling.

Funktionella risker

Funktionella risker är risker som anknyter till stadsorganisationens dagliga verksamheter och som hotar verksamhetens kontinuitet samt processernas och systemens funktion.

Karleby stads funktionella risker hänför sig i huvudsak till tillgången på kompetent personal samt personalens ork, välbefinnande och kompetens. Problemen med tillgången på arbetskraft samt personalens ohälsa och problem med orken har en direkt inverkan på nivån och kvaliteten på de tjänster som staden tillhandahåller.

Riskerna i anknytning till datatrafiken och datasystemen, och som betonats i synnerhet under de senaste åren bl.a. på grund av Rysslands anfallskrig, har också identifierats som funktionella risker. Störningar i datasystemen samt personuppgiftsincidenter kan medföra betydande olägenheter för stadens anseende och ekonomi på grund av att serviceprocesser störs eller till följd av dataläckage.

Skaderisker

Skaderisker är ofta förknippade med ett specifikt objekt, och när skaderiskerna förverkligas orsakar de ekonomiska förluster, personskador eller miljöskador. I Karleby stads riskanalys har de risker som anknyter till riksomfattande störningssituationer, fastigheternas skick, samt äventyrande av säkerheten och olycksrisker identifierats som skaderisker.

Skaderisker kan förebyggas effektivt bl.a. med försäkringar, beredskapsplaner eller genom att förbättra arbetssäkerheten. Sannolikheten och konsekvenserna av de skaderisker som identifierats hos Karleby stad är därför mycket mindre än i övriga riskgrupper.

Koncernbolagens viktigaste risker

Fastighetssamfund

I de risker som fastighetsbolagen rapporterat om betonas särskilt de operativa riskerna, av vilka de mest betydande är den sjunkande uthyrningsgraden och ökningen av det eftersatta underhållet. Man försöker hantera dessa risker bl.a. genom att utveckla lokalerna och indela fastigheterna i portföljer. Man försöker också hantera ökningen av det eftersatta underhållet genom planliga reparationer.

De skaderisker som är typiska för bostads- och fastighetsverksamheten framträder också i fastighetsbolagens riskbedömningar bl.a. i form av fastighetsskador och maskinskador. De ekonomiska riskerna återspeglar fortfarande det osäkra läget vad gäller den globala ekonomin och den fortsatt höga räntenivån. Som ekonomiska risker ses också att finansieringen inte räcker till för att genomföra projekt.

Affärsverksamhetssamfund

I affärsverksamhetsbolagens riskanalys som gjordes i samband med budgeten identifierades särskilt operativa risker som hänför sig i huvudsak till verksamhetsstörningar i de operativa verksamheterna och konsekvenserna av dem. Som operativa risker har också identifierats bl.a. risker som hänför sig till äventyrande av datasäkerheten och till personalresurserna.

Betydande risker har också identifierats i ekonomiska och strategiska risker. Det rådande ekonomiska läget i den globala ekonomin samt konsekvenserna av de stigande kostnaderna och de höga räntorna för bolagens betalningsförmåga framhävs fortsättningsvis i de ekonomiska riskerna som affärsverksamhetsbolagen identifierat. De strategiska riskerna hänför sig till genomförandet av investeringar, det geopolitiska världsläget samt moderniseringen av verksamhetsmiljön.

Man försöker hantera de risker som identifierats bland annat genom diversifiering av tjänsterna samt med hjälp av föregripande åtgärder och beredskapsplaner. Andra riskhanteringsmetoder som fastställts är omstrukturering av lån, noggrann uppföljning av ekonomin och eventuella anpassningsåtgärder samt säkerställande av personalens kompetens.

Tjänster och rådgivning-samfund

De viktigaste riskerna för samfunden inom tjänster och rådgivning är operativa och ekonomiska risker. I ekonomiska risker framhävs osäkerheten kring finansieringen. Operativa risker har identifierats mest och de hänför sig till lokalernas och fastigheternas skick samt till personalen. Som skaderisker har identifierats bl.a. pandemier och konsekvenserna av dem.

5 Sammanfattning av budgeten

Verksamhetsintäkter

För 2025 har för stadens och affärsverket (externa) verksamhetsintäkter budgeterats sammanlagt 37,3 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna ökar nästa år med ca 4,5 procent, dvs. ca 1,6 miljoner euro, jämfört med årets budget.

Försäljningsintäkterna ökar med sammanlagt 15,1 procent. Ökningen påverkas särskilt av avgifterna för AN-tjänsterna i form av sysselsättningsnämndens kommunandelar. Också vatten- och avlopps-vattenavgifterna samt grundavgiften för vatten höjs. Avgiftsintäkterna minskar med 0,4 procent jämfört med det här året. Understöd och bidrag som ingår i verksamhetsintäkterna sjunker åter med 33,6 procent. Det här beror särskilt på förändringar i statsersättningar vad gäller nästa års val.

Som en del av ekonomiprogrammet har prissättningen av stadens tjänster setts över, bl.a. i fråga om stadsstrukturnämnden, kultur- och fritidsnämnden, byggnads- och miljönämnden samt miljöhälsovårdsnämnden. Detta innebär en höjning av serviceavgifterna och -priserna bl.a. inom idrottstjänster, museitjänster, kulturtjänster, vattenverket, veterinärtjänster och hälsoövervakning, byggnadstillsyn samt stadsmätning.

Verksamhetskostnader

För verksamhetskostnader har i budgeten för 2025 reserverats sammanlagt 181,5 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna ökar med ca 10,9 miljoner euro, dvs. ca 6,4 procent, jämfört med årets budget. Verksamhetskostnaderna ökar inom alla kontogrupper.

Personalkostnaderna ökar med 3,8 procent även om personalantalet minskar något nästa år mätt i årsverken. Det här omfattar inte personerna som i AN-reformen övergår från staten till kommunen (50 årsverken). Ökningen beror i praktiken på lönehöjningarna i samband med löneuppgörelserna våren 2023. Löneuppgörelsen 2023 är en av de viktigaste faktorerna till kostnadsökningen i stadens ekonomi och löneförhöjningarna påverkar stadens lönestruktur mycket kraftigt. Resultatet av förhandlingarna 2025 är ännu inte känt när budgeten görs upp, och därmed råder det osäkerhet kring nya löneförhöjningar. För personalkostnaderna har reserverats sammanlagt 110,0 miljoner euro.

Anslagen som reserverats för köp av tjänster 2025 är sammanlagt 29,1 miljoner euro och ökar med å 11,3 procent. De viktigaste förändringarna jämfört med det här året hänför sig till AN-reformen, alltså tjänster som överförs från staten, samt öppnandet av ett servicesedeldaghem i Tararant. Också kostnaderna för skolskjutsar ökar. I köp av tjänster syns den allmänna ökningen av prisnivån inom alla sektorer som en prisökning i externa tjänster, bl.a. i kostnaderna för stadsstrukturnämndens Lokaliteter

Kostnaderna i gruppen Material, förnödenheter och varor ökade med 2,4 procent och anslaget som reserverats i budgeten för dem uppgår till sammanlagt 15,7 miljoner euro.

Understöden uppgår till sammanlagt 13,9 miljoner euro 2025 och innebär en ökning på 19,4 procent jämfört med det här året. Ökningen bildas främst av faktorer som anknyter till AN-reformen, höjningen av arbetsmarknadsstödet kommunandelar och lönesubvention. I fråga om ändringen av arbetsmarknadsstödet kommunandelar kommer arbetslöshetsförmåner att kompenseras fr.o.m. 1.1.2025 i kommunernas statsandelsfinansiering till följd av AN-reformen. Det uppskattas att arbetsmarknadsstödet kommunandel ökar till 4,5 miljoner euro år 2025. Understöden kommer dock att minska i sin helhet enligt ekonomiprogrammets plan i fråga om understöd som staden beviljar enligt prövning då man inte beaktar AN-reformens konsekvenser för understöden.

Övriga verksamhetskostnader ökar med sammanlagt 11,4 procent och i budgeten har för dem reserverats sammanlagt 13,0 miljoner euro. Ökningen beror främst på höjningen av stadsstrukturnämndens externa lokalers hyror och höjningen av andra hyror på grund av den allmänna prisutvecklingen.

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget är -144,2 miljoner euro i budgeten 2025, vilket ligger efter budgetramens mål med ca 0,5 miljoner euro, dvs. ca 0,4 procent. Verksamhetsbidraget försvagades dock från 2024 med ca 9,3 miljoner euro. I nästa år kommer verksamhetsbidraget att omfatta ekonomiprogrammets och övriga sektorer anpassningsåtgärder till ett belopp om sammanlagt ca 7 miljoner euro. Verksamhetsbidraget påverkas centralt också av de nya uppgifter som överförs från staten till följd av AN-reformen.

Skatteinkomster och statsandelar

Skatteinkomster

Den totala skatteprognosen i budgeten 2025 är sammanlagt 128,9 miljoner euro. Inkomstskattens andel är 97,5 miljoner euro, fastighetsskattens 18,0 miljoner euro och samfundsskattens 13,3 miljoner euro. Förslaget omfattar en höjning av inkomstskatten med 0,3 procent. I skatteprognosfilen för september har det uppskattats att inkomstskatterna ökar med sammanlagt ca 4,1 miljoner euro.

Utan en skattehöjning ökar stadens inkomstskatt med 3,1 miljoner euro jämfört med det här året, fastighetsskatten förblir oförändrad och samfundsskatten minskar med ca -0,3 miljoner euro. Ökningen i inkomstskatten förklaras av en motsvarande minskning i kompensationen för kommunernas förlorade skatteinkomster och förvärvsinkomstavrdraget vid kommunalbeskattningen medför samma belopp via kommunalskatten. Samfundsskattens utveckling har varit svag och minskar ytterligare jämfört med det här året på grund av det rådande allmänna ekonomiska läget. Också fastighetsskattens utveckling har varit svag på lokal nivå i förhållande till utvecklingen i landet. Nya fastigheter och stadsområden som omfattas av fastighetsskatten bidrar till att fastighetsskatten ökar jämfört med året innan.

Kommunernas inkomstskattesats meddelas med en tiondedels procentenhets noggrannhet från och med 2024. Karleby stads inkomstskattesats ökar från 8,9 procent till 9,2 procent 2025.

Det föreslås ingen ändring av fastighetsskatten.

Fastighetsskatteobjekt	2024	2025	2026	2027
stadigvarande bostadsbyggnader	0,60	0,60	0,60	0,60
andra än stadigvarande bostadsbyggnader	1,10	1,10	1,10	1,10
allmän fastighetsskatt, byggnader	1,30	1,30	1,30	1,30
allmän fastighetsskatt, markbotten	1,30	1,30	1,30	1,30
allmännyttiga samfund	0,00	0,00	0,00	0,00
obebyggda tomter	6,00	6,00	6,00	6,00
kraftverk	3,10	3,10	3,10	3,10

De övre och undre gränserna år 2025 enligt fastighetsskattelagen:

- fastighetsskattesats för stadigvarande bostadsbyggnader 0,41-1,00 %
- fastighetsskattesats för andra än stadigvarande bostadsbyggnader 0,93-2,00 %
- allmän fastighetsskattesats för byggnader 0,93-2,00 %
- allmän fastighetsskattesats för markbotten 1,30-2,00 %
- skattesats för allmännyttiga samfund 0,00-2,00 %
- skattesats för obebyggda byggplatser 2,00-6,00 %
- skattesats för kraftverk 0,93-3,10 %

Statsandelar

Karleby stads statsandelar för nästa år uppgår till sammanlagt 30,6 miljoner euro. Den allmänna statsandelen är 27,1 miljoner euro, övriga statsandelar 4,2 miljoner euro och UKM:s statsandelar - 0,7 miljoner euro. Utan AN-reformen minskar statsandelarna med -1,5 miljoner euro jämfört med det här året. Med beaktande av AN-reformen ökar statsandelarna dock fr.o.m. 2025 med ca 4,9 miljoner euro och omfattar då finansieringen av AN-tjänster och kompenseringen av arbetslöshetsförmåner

Statsandelarna har under de senaste åren utvecklats mycket svagt och nativitetsprognoserna bådär inte gott för de kommande åren. Med andra ord väntas statsandelarna minska även i fortsättningen ifall nativiteten och antalet barn i skolåldern fortsätter att minska. Statsandelarna var sammanlagt 32,9 miljoner euro 2023, sammanlagt 25,8 miljoner euro 2024 och sammanlagt 24,3 miljoner euro 2025 utan statsandelarna för AN-reformen.

Posterna som hänförs till välfärdsområdesreformen kommer fortfarande att ha en negativ inverkan på statsandelarna för nästa år. Avdragen på statsandelarna 2025 omfattar en permanent förändringsbegränsning på ca -9,7 miljoner euro, en utjämning av systemändringen -3,9 miljoner euro, ett återkrav av statsandelen till följd av efterhandsjusteringen (500 miljoner euro) en tilläggsöverföring på -1,4 miljoner euro från 2023 samt återkrav av ett tidsbundet tillägg på 192 miljoner euro från 2024 till ett belopp om sammanlagt -0,6 miljoner euro. Posterna som gäller välfärdsområdesreformen uppgår till sammanlagt -16,9 miljoner euro och försvagar stadens statsandelar för 2025.

Det återstår att se vad reformen av statens finansieringssystem medför, men utgångspunkten är att reformen är kostnadsneutral för staten, dvs. det delas inte ut mer pengar. Således kan man inte räkna med att statsandelarna kan användas som verktyg för att stabilisera stadens ekonomi inom den närmaste framtiden.

Finansiella intäkter och kostnader

Stadens och affärsverkets finansiella intäkter ja -kostnader uppgår till sammanlagt -0,4 miljoner euro i budgeten 2025. Ränteintäkterna för koncernens utlåning är 0,1 miljoner euro, dividend och andra finansiella intäkter 4,3 miljoner euro och räntekostnader 4,9 miljoner euro. Övriga finansiella kostnader utgör en mycket marginell andel.

Höjningen av räntor har medfört ytterligare utmaningar för den kommunala ekonomin. Då social- och hälsovårdsreformen halverade kommunernas driftsekonomi ändrades stadens investeringsbehov och lånestock knappast alls i samma veva. Således har de finansiella kostnadernas andel i driftsekonomins utgifter strukturellt sett ökat efter social- och hälsovårdsreformen. Det här har också ökat räntenivåns inverkan på kommunernas ekonomi.

För stadens del har den höga skyddsgraden åtminstone tills vidare lyckats relativt bra med att dämpa ökningen av räntekostnaderna, men den nya räntenivån kommer ohjälpligen att synas i stadens ekonomi. Enligt prognoser uppgår stadens ränteutgifter år 2030 till ca 9,7 miljoner euro per år med nuvarande räntenivå och investeringar. Budgetbalanseringen måste ske i någon annan del av driftsekonomi. Efter sommaren har räntemarknaderna börjat sjunka. Helheten påverkas av i vilken takt Europeiska centralbanken sänker räntor och på vilken nivå räntorna inom euroområdet på lång sikt stannar. Stadens lånestock ökar snabbt på grund av investeringarna, vilket ytterligare ökar ränteutgifterna – särskilt då stadens årsbidrag framtida år kommer att utvecklas svagt.

I budgeten uppskattas att dividendintäkterna år 2025 ligger på årets nivå. Dividendintäkterna grundar sig på dividender som bolagen betalat år 2024. Även om dividendintäkterna som koncernbolagen betalade ökade 2024 ingår det en risk i dividender som betalas 2025. Bolagens resultatprognoser för 2024 har försvagats från året innan och det är inte längre att vänta att dividendavkastningen nästa år skulle vara större än i budgeten.

Årsbidrag

Årsbidraget i budgeten 2025 är 14,8 miljoner euro och kommer att förbättras jämfört med årets prognos med ca 4,8 miljoner euro. På det här inverkar speciellt ekonomiprogrammets anpassningsåtgärder som inriktas på driftsekonomi och investeringarna samt höjningen av stadens inkomstskattesats.

Trots detta räcker inte årsbidraget till det strategienliga målet att avskrivningarna täcks till 120 procent. I budgeten 2025 räcker årsbidraget till täckning av avskrivningarna bara till 99 procent. Det här skulle i praktiken innebära att årsbidraget inte räcker till investeringar, varvid investeringarna i sin helhet skulle finansieras med upplånade medel.

År 2023 räckte årsbidraget till att täcka 147 procent av avskrivningarna och på basis av bokslutsprognosen för augusti 2024 endast till 58 procent. Jämfört med det här året borde dock situationen förbättras nästa år.

Avskrivningar

Avskrivningarna och nedskrivningarna uppgår till sammanlagt 17,2 miljoner euro i budgeten 2025. I och med investeringar kommer avskrivningarna och nedskrivningarna att ligga på samma nivå som 2024. För avskrivningar av engångsnatur och värdepappersinnehav har reserverats sammanlagt ca 0,3 miljoner euro.

Räkenskapsperiodens underskott

Stadens och affärsverkets räkenskapsperiod visar ett underskott på 1,9 miljoner euro. Det här är inte förenligt med ramen som stadsstyrelsen godkände i maj, men avvikande från ramen föreslås det att inkomstskatten höjs med 0,3 procentenheter för 2025. Stadens budget 2025 omfattar anpassningsåtgärder enligt ekonomiprogrammet till ett belopp om sammanlagt ca 4 miljoner euro samt nedskärningar på 3 miljoner euro, dvs. sammanlagt ca 7 miljoner euro. Detta är ett ungefär lika stort belopp som staden kunde åstadkomma sammanlagt med sitt tidigare treåriga ekonomiprogram.

Även i det här fallet kan budgetmålet nås enbart om anpassningsåtgärder vidtas enligt plan och nödvändiga beslut om anpassningsåtgärder fattas inom ansvarsområdena, i nämnderna, i stadsstyrelsen och i stadsfullmäktige. Om anpassningsåtgärder och skattehöjningarna inte godkänns i beslutsfattandet kommer stadens ekonomi att visa ett större underskott.

Budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027 har utarbetats på ett ansvarsfullt och realistiskt sätt. De innehåller inga omfattande permitteringar och åtgärder medför inte att utvecklingen av staden skulle stanna upp eller lamslås. Särskilt inför kommunalvalet förutsätts att beslutsfattarna har förmåga att vara disciplinerade och konsekventa i sitt beslutsfattande. De närmaste åren kommer i varje fall att vara utmanande, men trots detta utvecklas staden långsiktigt utan att glömma de ekonomiska realiteterna.

Investeringar

För stadens och affärsverkets nettoinvesteringar år 2025 har reserverats ca 51,4 miljoner euro. För 2026 har reserverats 62,2 miljoner euro och för 2027 har reserverats 34,5 miljoner euro. Av det här är Karleby Vattens andel 15,6 miljoner euro år 2025, 2,4 miljoner euro år 2026 och 3,0 miljoner euro år 2027.

Under de följande tre åren är de viktigaste investeringarna byggandet av Halkokari skola och daghem, kapitaliseringen av Karleby Idrottspark Ab och byggandet av ett nytt vattenreningsverk i Patamäki. Man satsar även på trafikleder och reparationsanslag inom husbyggande på samma sätt som tidigare år. Andra objekt är bl.a. Stenängens daghem, landsvägsförbindelsen RV 8 – LV 749 (Kvikant-förbindelse) och stadens avsnitt av RV 8, underfart och parkeringsarrangemang på stat-

ionsområdet, köp av mark- och vattenområden, renoveringen av Kokkolan suomalainen lukio, Idrottsparkens utomhusområden och Lataamo-området. I sin helhet uppgår stadens och affärsverkets investeringsutgifter åren 2025–2027 till sammanlagt ca 152,7 miljoner euro.

Investeringar och leasinganskaffningar presenteras närmare i budgetens investeringsdelar.

RESULTATRÄKNING, BALANSRÄKNING OCH FINANSIERINGSKALKYL

Stadens och affärsverkets budget visar ett underskott på ca 1,9 miljoner euro och stadens nettoinvesteringar uppgår nästa år till 51,4 miljoner euro.

Nästa år är stadens och affärsverkets årsbidrag ca 14,8 miljoner euro. Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde i finansieringskalkylen uppgår till -38,1 miljoner euro. Ökningen av långfristiga lån är 78,0 miljoner euro. Nästa år är minskningen av långfristiga lån -36,2 miljoner euro. Det här innebär att stadens lånestock ökar före utgången av 2025 från 252,9 miljoner euro till 295,0 miljoner euro.

Finansieringens kassaflöde år 2025 är 41,8 miljoner euro och förändringen av likvida medel är 3,8 miljoner euro.

I balansräkningen i bokslutet 2023 för staden och affärsverket var överskottet från tidigare räkenskapsperioder sammanlagt ca 48,7 miljoner euro. Enligt bokslutsprognosen för 2024 kommer stadens och affärsverkets resultatet att visa underskott. Om budgeten 2025 utfaller enligt förslaget är överskottet i balansen från stadens räkenskapsperioder enligt uppskattning över ca 40 miljoner euro.

Något som bör beaktas är att AN-reformen som träder i kraft vid ingången av 2025 påverkar siffrornas jämförbarhet. Effekterna av förändringen framkommer tydligast i driftsekonomin verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader samt i statsandelarna.

I siffrorna ingår också sektorernas åtgärder i enlighet med ekonomiprogrammet.

Resultaträkning
BUDGET 2025

	Staden	Affärsverk	Sammanlagt (inkl. interna poster)	Sammanlagt (avdrag för interna poster)
Verksamhetsinkomster				
Försäljningsinkomster	38 829 544	9 045 600	47 875 144	17 407 554
Avgiftsinkomster	4 307 950	0	4 307 950	4 289 250
Understöd och bidrag	1 340 342	0	1 340 342	1 340 342
Hysesinkomster	40 950 871	0	40 950 871	10 360 176
Övriga inkomster	2 735 548	0	2 735 548	2 007 600
	88 164 255	9 045 600	97 209 855	35 404 922
Tillverkning för eget bruk	1 884 000	53 000	1 937 000	1 937 000
Verksamhetsutgifter				
Personalutgifter				
Löner och arvoden	-87 615 220	-1 803 279	-89 418 498	-89 418 498
Lönebiutgifter				
Pensionsutgifter	-17 621 085	-373 196	-17 994 281	-17 994 281
Övriga lönebiutgifter	-2 479 934	-73 934	-2 553 868	-2 553 868
Köp av tjänster	-58 406 240	-1 449 211	-59 855 451	-29 058 983
Material, förnödenheter och varor	-14 944 196	-1 159 977	-16 104 173	-15 686 403
Understöd	-13 870 450	-1 200	-13 871 650	-13 871 650
Hysesutgifter	-41 513 476	-148 952	-41 662 428	-11 071 733
Övriga utgifter	-1 855 430	-29 700	-1 885 130	-1 885 130
	-238 306 030	-5 039 449	-243 345 480	-181 540 547
Verksamhetsbidrag	-148 257 775	4 059 151	-144 198 625	-144 198 625
Skatteinkomster	128 867 000	0	128 867 000	128 867 000
Statsandelar	30 577 348	0	30 577 348	30 577 348
Finansiella inkomster och utgifter				
Ränteutgifter	127 500	80 000	207 500	127 500
Avkastning av grundkapitalet	500 000	-500 000	0	0
Övriga finansiella utgifter	4 300 000	35 000	4 335 000	4 335 000
Ränteutgifter	-4 880 900	-61 000	-4 941 900	-4 861 900
Övriga finansiella utgifter	-10 500	0	-10 500	-10 500
Årsbidrag	11 222 673	3 613 151	14 835 824	14 835 824
Avskrivningar enligt plan	-14 303 914	-2 846 000	-17 149 914	-17 149 914
Ökning(-) eller minskning(+) av av	191 479	189 500	380 979	380 979
Ökning(-) eller minskning(+) av re:	0	0	0	0
Räkenskapsper.resultat	-2 889 762	956 651	-1 933 111	-1 933 111

KARLEBY STAD*

	EUR		Budget. 2025	Plan 2026	Plan 2027
	BS 2023	Budg.2024			
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
Verksamhetsinkomster	76 056	78 846	88 164 254,87	86 684 000	87 546 000
Tillverkning för eget bruk	1 890	1 732	1 884 000,00	1 903 000	1 922 000
Verksamhetsutgifter	-210 733	-219 958	-238 306 030,21	-236 504 000	-237 944 000
Verksamhetsbidrag	-132 787	-139 380	-148 257 775,34	-147 917 000	-148 476 000
Skatteinkomster	124 792	120 992	128 867 000,00	133 423 000	138 102 000
Statsandelar	32 917	26 448	30 577 348,00	30 577 000	30 577 000
Finansiella inkomster och utgifter					
Ränteinkomster	260	53	127 500,00	158 000	158 000
Affärsverkens koncessionsränta	500	500	500 000,00	500 000	500 000
Övriga finansiella inkomster	1 360	4 645	4 300 000,00	4 300 000	4 300 000
Ränteutgifter	-3 626	-5 015	-4 880 900,00	-5 891 000	-6 684 000
Övriga finansiella utgifter	-237	-31	-10 500,00	-550 000	-550 000
Finansiella inkomster och utgifter	-1 743	152	36 100,00	-1 483 000	-2 277 000
Årsbidrag	23 180	8 211	11 222 672,66	14 600 000	17 926 000
Avskrivningar enligt plan	-15 174	-13 415	-14 303 914,00	-14 648 000	-15 289 000
Extraordinära inkomster och utgifter					
Extraordinära inkomster	0	0	0,00	0	0
Extraordinära utgifter	0	0	0,00	0	0
Räkenskapsresultat	8 006	-5 204	-3 081 241,34	-48 000	2 636 000
Ökning(-) eller minskning(+) av avskrivn.d	189	191	191 479,00	200 000	200 000
Ökning(-) eller minskning(+) av reserver	1 621	0	0,00	0	0
Ökning(-) eller minskning(+) av fonder	0	0	0,00	0	0
Räkenskapsp. Över-/underskott	9 816	-5 012	-2 889 762,34	152 000	2 836 000
Målsättningar och nyckeltal					
Verks.intäkter/verks.kostnader, %	36,4 %	36,1 %	37,3 %	36,9 %	37,1 %
Årsbidrag/Avskrivning, %	152,8 %	61,2 %	78,5 %	99,7 %	117,2 %
Årsbidrag, € /invånare	479,9	170,0	230,45	297,4	362,1
Ackumulerat överskott (underskott)	24 095	19 083	16 192 982,94	16 344 983	19 180 983
Invånarantal 31.12	48 299	48 295	48 700,00	49 100	49 500

STADEN*

	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	Plan 2026	Plan 2027
FINANSIERINGSANALYS	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
Kassaflödet i versamheten					
Årsbidrag	23 180	8 211	11 222 673	14 600	17 926
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 047	-2 000	-1 500 000	-1 500	-1 500
	22 133	6 211	9 722 673	13 100	16 426
Kassaflödet det investeringarnas del					
Investeringsutgifter	-22 989	-32 065	-37 300 000	-61 320	-33 020
Finans.andelar för investeringsutgifter	131	70	0	0	0
Försäljningsinkomster av anl.tillgångar	2 095	2 300	1 500 000	1 500	1 500
	-20 763	-29 695	-35 800 000	-59 820	-31 520
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	1 370	-23 484	-26 077 327	-46 720	-15 094
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Minskning av utlåningen	250	45	45 000	45	45
Ökning av utlåningen	-167	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån	46 840	80 000	75 000 000	80 000	50 000
Minskning av långfristiga lån	-77 480	-63 551	-35 503 257	-35 424	-36 785
	-30 640	16 449	39 496 743	44 576	13 215
Förändring av kortfristiga lån	28 298	0	0	0	0
Förändringar i eget kapital					
Övriga förändringar av likviditeten					
Förändr. av förvalt. medel o. förvalt. kapital	99	0	0	0	0
Förändr. av omsättningstillgångar	117	0	0	0	0
Förändr. av fordringar	2 909	0	0	0	0
Förändr. av räntefria kort-och långfr. skulder	-7 501	0	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-6 635	16 494	39 541 743	44 621	13 260
Förändring av likvida medel	-5 265	-6 989	13 464 415	-2 099	-1 834

KARLEBY STAD

STADEN **

Budget 2025

	Staden	Affärsverken	Sammanlagt	Sammanlagt	Plan 2026	Plan 2027
		Karleby Vatten	(inkl. Interna poster)	(avdrag för interna poster)		
FINANSIERINGSANALYS					1000 €	1000 €
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	11 222 673	3 613 151	14 835 823	14 835 823	18 470	21 933
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 500 000	0	-1 500 000	-1 500 000	-1 500	-1 500
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-37 300 000	-15 627 000	-52 927 000	-52 927 000	-63 720	-36 020
Finans. andel för investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0
Försäljningsinkomster av anl.tillgångar	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	1 500	1 500
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-26 077 327	-12 013 849	-38 091 177	-38 091 177	-45 250	-14 087
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Minskning av utlåningen	45 000	0	45 000	45 000	45	45
Ökning av utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	75 000 000	3 000 000	78 000 000	78 000 000	80 000	50 000
Minskning av långfristiga lån	-35 503 257	-700 000	-36 203 257	-36 203 257	-35 724	-37 085
Förändringar av kortfristiga lån						
Förändringar i eget kapital						
Förändr. av anslutningsavgifter						
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändr. av förvalt. medel o. förvalt. kapital						
Förändr. av omsättningstillgångar						
Förändr. av fordringar						
Förändr. av räntefria kort- och långfr. skulder						
Kassaflödet för finansieringens del	39 541 743	2 300 000	41 841 743	41 841 743	44 321	12 960
Förändring av likvida medel	13 464 416	-9 713 849	3 750 566	3 750 566	-929	-1 127

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25	
KARLEBY STAD	BS 2023	BG 2024	BGF 2025		
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	27 656 754	29 973 566	38 829 544	29,5 %	
Avgiftsintäkter	4 779 143	4 328 100	4 307 950	-0,5 %	
Understöd och bidrag	3 942 010	2 019 154	1 340 342	-33,6 %	
Hysesintäkter	37 335 788	39 634 082	40 950 871	3,3 %	
Övriga verksamhetsintäkter	2 342 757	2 891 020	2 735 548	-5,4 %	
Tillverkning för eget bruk	1 889 861	1 732 300	1 884 000	8,8 %	
Verksamhetsintäkter totalt	77 946 314	80 578 222	90 048 255	11,8 %	
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-81 067 201	-84 095 382	-88 757 960	5,5 %	
Personalersättningar	-400 595	1 158 515	1 142 740	-1,4 %	
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-16 718 060	-17 250 006	-17 621 085	2,2 %	
Övriga lönebikostnader	-3 350 547	-3 427 718	-2 479 934	-27,7 %	
Personalkostnader totalt	-101 536 403	-103 614 591	-107 716 238	4,0 %	
Köp av tjänster	-47 291 200	-49 333 066	-58 381 240	18,3 %	
Material, förnödenheter och varor	-14 021 770	-14 560 560	-14 944 196	2,6 %	
Understöd	-11 691 139	-11 614 550	-13 895 450	19,6 %	
Hysesutgifter	-35 420 212	-39 229 489	-41 513 476	5,8 %	
Övriga verksamhetskostnader	-772 103	-1 606 340	-1 855 430	15,5 %	
Verksamhetskostnader totalt	-210 732 827	-219 958 596	-238 306 030	8,3 %	
Verksamhetsbidrag	-132 786 514	-139 380 374	-148 257 775	6,4 %	
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-15 173 581	-13 414 860	-14 303 914	6,6 %	
Räkenskapsperiodens resultat	-147 960 094	-152 795 234	-162 561 689	6,4 %	
Ökn.(-) eller minskn.(+) av avskriv.differens	188 179	191 479	191 479	0,0 %	
	1 620 931	0	0		
	-146 150 984	-152 603 755	-162 370 210		
<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-241 736	-210 733	-219 958 596	-236 504	-237 944
Inkomster	90 831	77 946	80 578 222	88 587	89 468
Netto	-150 905	-132 787	-139 380 374	-147 917	-148 476
Verksamhetsintäkter och tillverkning för eget bruk					
Revisionsnämnden	0	0	0		
Centralvalnämnden	87 101	283 800	61 600	-78,3 %	
Stadsstyrelsen	5 823 222	7 055 571	6 361 010	-9,8 %	
Miljöhälsovårdsnämnden	1 728 438	1 783 223	2 060 532	15,6 %	
Sysselsättningsnämnd, AN-tjänster	0	0	6 832 578		
Sysselsättningsnämnd, Integrationstjänster	0	0	315 817		
Nämnden för undervisning och fostran	6 554 763	4 482 254	4 907 654	9,5 %	
Kultur- och fritidsnämnden	2 587 262	2 567 070	2 501 470	-2,6 %	
Stadsstrukturnämnden	60 067 535	63 401 304	65 923 594	4,0 %	
Byggnads- och miljönämnden	1 097 993	1 005 000	1 084 000	7,9 %	
Sammanlagt	77 946 314	80 578 222	90 048 255	11,8 %	
	0	0	0		
Verksamhetskostnader					
Revisionsnämnden	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %	
Centralvalnämnden	-142 725	-370 772	-229 529	-38,1 %	
Stadsstyrelsen	-22 560 234	-23 634 879	-27 638 059	16,9 %	
Miljöhälsovårdsnämnden	-2 767 129	-2 868 579	-3 259 279	13,6 %	
Sysselsättningsnämnd, AN-tjänster	0	0	-6 832 578		
Sysselsättningsnämnd, Integrationstjänster	0	0	-281 674		
Nämnden för undervisning och fostran	-108 426 861	-110 787 712	-114 624 760	3,5 %	
Kultur- och fritidsnämnden	-17 041 831	-18 298 333	-18 912 125	3,4 %	
Stadsstrukturnämnden	-57 905 976	-61 657 063	-64 166 235	4,1 %	
Byggnads- och miljönämnden	-1 739 820	-2 168 428	-2 188 597	0,9 %	
Sammanlagt	-210 732 827	-219 958 596	-238 306 029	8,3 %	
	0	0	0		
Netto					
Revisionsnämnden	-148 250	-172 829	-173 194	0,2 %	
Centralvalnämnden	-55 624	-86 972	-167 929	93,1 %	
Stadsstyrelsen	-16 737 012	-16 579 308	-21 277 049	28,3 %	
Miljöhälsovårdsnämnden	-1 038 692	-1 085 356	-1 198 747	10,4 %	
Sysselsättningsnämnd, AN-tjänster	0	0	0		
Sysselsättningsnämnd, Integrationstjänster	0	0	34 143		
Nämnden för undervisning och fostran	-101 872 098	-106 305 458	-109 717 106	3,2 %	
Kultur- och fritidsnämnden	-14 454 569	-15 731 263	-16 410 655	4,3 %	
Stadsstrukturnämnden	2 161 559	1 744 241	1 757 359	0,8 %	
Byggnads- och miljönämnden	-641 828	-1 163 428	-1 104 597	-5,1 %	
Sammanlagt	-132 786 514	-139 380 374	-148 257 775	6,4 %	

6 Budgeten 2025 för Karleby stad indelad enligt nämnder och ansvarsområden

6.1 Revisionsnämnden

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	1	1	1
arbetsavtalsförhållande			
övriga			
totalt	1	1	1

Allmän motivering för verksamheten

Revisionsnämndens uppgifter bestäms i kommunallagen och stadens förvaltningsstadga.

Revisionsnämnden organiserar granskningen av stadens förvaltning och ekonomi i enlighet med kommunallagen och god revisionssed inom den offentliga förvaltningen, med tillräckliga resurser och på ett kostnadseffektivt sätt. Nämnden bedömer huruvida de av fullmäktige uppsatta målen för verksamheten och ekonomin har nåtts och huruvida verksamheten har ordnats på ett resultatnriktat och ändamålsenligt sätt. Revisionsnämnden övervakar att skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas och tillkännager redogörelserna för fullmäktige.

Syftet med revisionsnämndens utvärderingsverksamhet är att ge fullmäktige och andra beslutsfattare samt kommuninvånare och stadens personal utvärderingsinformation till stöd för utvecklingen av staden och dess strategiska ledning och verksamhet. Utvärderingsverksamheten ska stödja uppnåendet av de mål som stadsfullmäktige satt upp i sin strategi genom att granska verkställigheten, uppnåendet och effekterna av uppställda målen i olika verksamheter. Man strävar efter att i utvärderingsverksamheten inbegripa sektorernas centrala uppgiftsområden och väsentligaste uppgifts- och sakhelheter under fullmäktigeperioden.

Nämndens breda uppgiftsområde förutsätter att dess ledamöter och revisionsväsendets personal har tillräcklig utbildning så att kunnandet som utnyttjas är tillräckligt för uppgiften.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Budgetanslaget är avsett för revisionsnämndens kostnader, köp av revisionstjänster och revisionsväsendets kostnader. KPMG Ab har valts till serviceproducent för granskningen av förvaltningen och ekonomin under räkenskapsperioden 2021–2024. Under hösten 2024 beslutar revisionsnämnden om utnyttjandet av ett eventuellt optionsår för 2025.

Revisionsnämndens utvärderingsverksamhet påverkas av förändringarna i verksamhetsmiljön och i stadens verksamhet. Verksamheten påverkas också av ändringar i organiseringen av kommunkoncernens verksamhet och serviceproduktion samt av ändringar i lagstiftningen.

6.2 Centralvalnämnden

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande			
arbetsavtalsförhållande			
övriga			
totalt	-	-	-

Allmän motivering för verksamheten

I 14 § 3 mom. i grundlagen föreskrivs att det allmänna ska främja den enskildes möjligheter att delta i samhällig verksamhet och att påverka beslut som gäller hen själv. Med stöd av detta är kommunen skyldig att se till att de röstberättigade har tillräckliga möjligheter att rösta i val på förhand och på valdagen.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

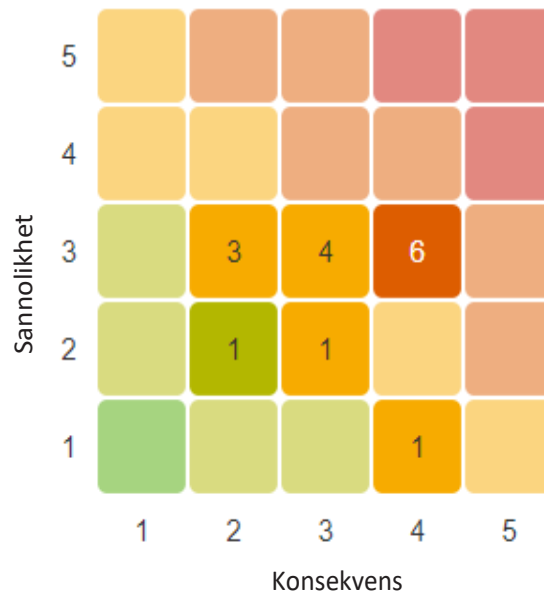
Välfärdsområdesvalet och kommunalvalet förrättas 13.4.2025. Förhandsröstningen ordnas 2–8.4.2025. Vid välfärdsområdesval väljs ledamöter till välfärdsområdesfullmäktige och vid kommunalval väljs ledamöter till stadsfullmäktige. Mandattiden för välfärdsområdesfullmäktige och stadsfullmäktige börjar 1.6.2025 och fortsätter till slutet av maj 2029.

Under 2026 kommer det inte att ordnas regelrätta val. Riksdagsvalet ordnas 18.4.2027.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25		
CENTRALVALNÄMNDEN						
Centralvalnämnden						
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	0	0	61 600			
Avgiftsintäkter	0	0	0			
Understöd och bidrag	87 101	283 800	0	-100,0 %		
Hysesintäkter		0	0			
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0			
Tillverkning för eget bruk						
Verksamhetsintäkter totalt	87 101	283 800	61 600	-78,3 %		
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-79 355	-245 000	-123 200	-49,7 %		
Personalersättningar	0	0	0			
Lönebikostnader		0	0			
Pensionskostnader	-10 263	-44 713	-23 695	-47,0 %		
Övriga lönebikostnader	-1 709	-10 290	-3 450	-66,5 %		
Personalkostnader totalt	-91 328	-300 003	-150 345	-49,9 %		
Köp av tjänster	-22 972	-51 069	-66 684	30,6 %		
Material, förnödenheter och varor	-25 432	-7 700	-8 000	3,9 %		
Understöd	0	0	0			
Hysesutgifter	0	-4 000	0	-100,0 %		
Övriga verksamhetskostnader	-2 993	-8 000	-4 500	-43,8 %		
Verksamhetskostnader totalt	-142 725	-370 772	-229 529	-38,1 %		
Verksamhetsbidrag	-55 624	-86 972	-167 929	93,1 %		
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0			
Räkenskapsperiodens resultat	-55 624	-86 972	-167 929	93,1 %		
<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027	
Utgifter	-230	-143	-370 772	-229 529	-228	-229
Inkomster	62	87	283 800	61 600	61	61
Netto	-168	-56	-86 972	-167 929	-167	-168

6.3 Stadsstyrelsen

Riskhantering



De mest betydande riskerna inom de ansvarsområden som lyder under stadsstyrelsen hänför sig till stadens utveckling med tanke på projektverksamhet och investeringar, personuppgiftsincidenter och dataintrång, stadens image samt beslutsfattande och den information som används som stöd för det.

Stadsstyrelsens strategiska risker hänför sig till stadsutvecklingen och beslutsfattandet. De operativa riskerna är förknippade med dataskydd och datasäkerhet, ekonomisk rapportering, tillgång på personal samt nyckelpersoners frånvaro. Som ekonomiska risker har identifierats ekonomiska risker till följd av avtalsbrott. De identifierade riskerna hanteras bl.a. genom att förbättra datasäkerheten, med hjälp av tillräcklig beredning och uppföljning av beslut, genom utbildning och introduktion, med hjälp av beredningsplaner och system med vikarier samt genom att utveckla rapporteringen.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTYRELSEN				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	3 528 743	4 187 267	3 971 374	-5,2 %
Avgiftsintäkter	746	53 200	41 000	-22,9 %
Understöd och bidrag	969 152	1 050 754	698 236	-33,5 %
Hysesintäkter	202 481	64 150	124 000	93,3 %
Övriga verksamhetsintäkter	1 122 101	1 700 200	1 526 400	-10,2 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	5 823 222	7 055 571	6 361 010	-9,8 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-4 776 897	-5 856 512	-4 937 826	-15,7 %
Personalersättningar	13 689	6 325	0	-100,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-859 623	-1 069 614	-808 219	-24,4 %
Övriga lönebikostnader	-210 508	-234 583	-122 842	-47,6 %
Personalkostnader totalt	-5 833 338	-7 154 384	-5 868 887	-18,0 %
Köp av tjänster	-10 331 248	-10 286 847	-14 661 202	42,5 %
Material, förnödenheter och varor	-259 571	-309 810	-208 950	-32,6 %
Understöd	-4 608 730	-4 400 000	-5 581 500	26,9 %
Hysesutgifter	-1 462 795	-1 284 498	-1 151 510	-10,4 %
Övriga verksamhetskostnader	-64 551	-199 340	-166 010	-16,7 %
Verksamhetskostnader totalt	-22 560 234	-23 634 879	-27 638 059	16,9 %
Verksamhetsbidrag	-16 737 012	-16 579 308	-21 277 049	28,3 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-947 041	-448 600	-419 500	-6,5 %
Räkenskapsperiodens resultat	-17 684 052	-17 027 908	-21 696 549	27,4 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-29 157	-22 560	-23 634 879	-27 638 059	-27 429	-27 596
Inkomster	6 677	5 823	7 055 571	6 361 010	6 255	6 317
Netto	-22 480	-16 737	-16 579 308	-21 277 049	-21 174	-21 279

Verksamhetsintäkter och tillverkning för eget bruk

Stadens ledning	1 341 940	1 701 650	1 501 500	-11,8 %
Stadskansliet	342 629	392 885	438 216	11,5 %
Ekonomi- och dataförvaltningstjänster	2 649 450	3 540 582	3 570 858	0,9 %
Näringsliv och stadsutveckling	734 291	702 154	129 636	-81,5 %
Dispositionsmedel	0	0	0	
Räddningsväsendet	51 450	0	0	
Personaltjänster	703 463	718 300	720 800	0,3 %
Sammanlagt	5 823 222	7 055 571	6 361 010	-9,8 %

Verksamhetskostnader

Stadens ledning	-3 960 115	-4 069 504	-3 801 624	-6,6 %
Stadskansliet	-1 280 866	-1 614 641	-1 415 416	-12,3 %
Ekonomi- och dataförvaltningstjänster	-4 116 209	-4 231 541	-4 151 127	-1,9 %
Näringsliv och stadsutveckling	-8 965 657	-9 240 329	-13 601 023	47,2 %
Dispositionsmedel	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %
Räddningsväsendet	-12 150	0	0	
Personaltjänster	-4 188 073	-4 379 230	-4 072 893	-7,0 %
Sammanlagt	-22 560 234	-23 634 879	-27 638 059	16,9 %

Netto

Stadens ledning	-2 618 175	-2 367 854	-2 300 124	-2,9 %
Stadskansliet	-938 237	-1 221 756	-977 200	-20,0 %
Ekonomi- och dataförvaltningstjänster	-1 466 760	-690 959	-580 269	-16,0 %
Näringsliv och stadsutveckling	-8 231 367	-8 538 175	-13 471 387	57,8 %
Dispositionsmedel	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %
Räddningsväsendet	39 299	0	0	
Personaltjänster	-3 484 609	-3 660 930	-3 352 093	-8,4 %
Sammanlagt	-16 737 012	-16 579 308	-21 277 049	28,3 %

6.4 Stadsstyrelsen - Ledning av staden

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	1	1	1
arbetsavtalsförhållande			
övriga			
totalt	1	1	1

Allmän motivering för verksamheten

Stadsfullmäktige och stadsstyrelsen leder stadens verksamhet och har som mål att främja kommuninvånarnas välfärd och en hållbar utveckling.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Verksamhetsintäkterna för ledning av staden uppgår till sammanlagt 1 501 500 euro i budgeten och verksamhetskostnaderna till 3 796 624 euro. Jämfört med fjolårets budget minskar verksamhetsintäkterna för ledning av staden med 200 000 euro och verksamhetskostnaderna växer med 270 000 euro. Inga större förändringar har ägt rum inom ansvarsområdet för ledning av staden då budgeten för 2025 jämförs med utfallet för 2023. I budgeten för ledning av staden syns bland annat fastighets- och tomtaffärer som överlåtelsevinster av anläggningstillgångar. Utfallet av överlåtelsevinsterna av anläggningstillgångar var 1 000 000 euro 2023, men under 2025 väntas överlåtelsevinster inflyta något mer, 1 500 000 euro.

Den största enskilda kostnadsposten i budgeten för ledning av staden är medlemsavgifter för vilka det reserverats sammanlagt 1 440 000 euro 2025. Medlemsavgifterna består i huvudsak av årsavgiften för medlemskap i Kommunförbundet, Mellersta Österbottens förbund, Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur. I verksamhetsunderstöd har reserverats sammanlagt 1 005 000 euro för högskoleundervisning och forskning. Verksamhetsunderstödet består i huvudsak av Mellersta Österbottens sommaruniversitetets understöd på 60 000 euro och av Karleby universitetscenter Chydenius understöd på 945 000 euro.

I budgeten 2025 har reserverats ett utvecklings- och marknadsföringsstöd på 44 000 euro för understöd av Kronoby flygplats. För övriga understöd har reserverats sammanlagt 68 000 euro. Under budgetbehandlingen fattas inga beslut om andra enskilda understöd. Beslut om understöd fattas i enlighet med stadens understödsstadga och understödsanvisningen som preciserar den. Som en åtgärd för att balansera ekonomin har understödsanslagen för ledning av staden minskats med sammanlagt 276 000 euro 2025.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25		
STADSSTYRELSEN						
Stadens ledning						
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	308 295	0	0			
Avgiftsintäkter	0	0	0			
Understöd och bidrag	0	0	0			
Hysesintäkter	8 445	1 650	1 500	-9,1 %		
Övriga verksamhetsintäkter	1 025 200	1 700 000	1 500 000	-11,8 %		
Tillverkning för eget bruk	0	0	0			
Verksamhetsintäkter totalt	1 341 940	1 701 650	1 501 500	-11,8 %		
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-518 180	-594 120	-526 486	-11,4 %		
Personalersättningar	0					
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-73 152	-108 758	-108 344	-0,4 %		
Övriga lönebikostnader	-11 000	-20 587	-14 742	-28,4 %		
Personalkostnader totalt	-602 333	-723 465	-649 571	-10,2 %		
Köp av tjänster	-1 927 038	-1 842 095	-1 787 790	-2,9 %		
Material, förnödenheter och varor	-59 454	-5 300	-4 800	-9,4 %		
Understöd	-1 189 884	-1 205 000	-1 073 000	-11,0 %		
Hysesutgifter	-167 029	-192 944	-197 263	2,2 %		
Övriga verksamhetskostnader	-14 377	-100 700	-89 200	-11,4 %		
Verksamhetskostnader totalt	-3 960 115	-4 069 504	-3 801 624	-6,6 %		
Verksamhetsbidrag	-2 618 175	-2 367 854	-2 300 124	-2,9 %		
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-467 669	-65 200	-34 500	-47,1 %		
Räkenskapsperiodens resultat	-3 085 844	-2 433 054	-2 334 624	-4,0 %		
	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-3 803	-3 960	-4 069 504	-3 801 624	-3 773	-3 796
Inkomster	1 502	1 342	1 701 650	1 501 500	1 476	1 491
Netto	-2 302	-2 618	-2 367 854	-2 300 124	-2 296	-2 305
<u>Stadsfullmäktige och -styrelsen</u>						
Utgifter	-1 162 986	-1 194 744	-1 103 584			
Inkomster	1 341 715	1 701 650	1 501 500			
Verksamhetsbidrag	178 730	506 906	397 916			
<u>Underströd</u>						
Utgifter	-84 869	-96 851	-66 800			
Inkomster	0	0	0			
Verksamhetsbidrag	-84 869	-96 851	-66 800			
<u>Medlemsavgifter</u>						
Utgifter	-1 330 318	-1 440 179	-1 440 000			
Inkomster	0	0	0			
Verksamhetsbidrag	-1 330 318	-1 440 179	-1 440 000			
<u>Utbildningssamkommuner</u>						
Utgifter	-73 154	0	0			
Inkomster	0	0	0			
Verksamhetsbidrag	-73 154	0	0			
<u>Högskoleundervisning o. forskning</u>						
Utgifter	-572 712	-1 090 000	-1 005 000			
Inkomster	0	0	0			
Verksamhetsbidrag	-572 712	-1 090 000	-1 005 000			
<u>PR-verksamhet</u>						
Utgifter	-41 329	-55 011	-55 000			
Inkomster	225	0	0			
Verksamhetsbidrag	-41 104	-55 011	-55 000			

<u>Internationell verksamhet</u>			
Utgifter	-5 228	-30 000	-20 000
Inkomster	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-5 228	-30 000	-20 000
<u>Utveckling</u>			
Utgifter	-512 368	0	0
Inkomster	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-512 368	0	0
<u>Landsbygdsväsendet</u>			
Utgifter	-177 151	-162 720	-111 239
Inkomster	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-177 151	-162 720	-111 239

6.5 Stadsstyrelsen - Stadskansliet

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	3	3	3
arbetsavtalsförhållande	12,6	9,8	11
övriga			
totalt	15,6	12,8	14

Allmän motivering för verksamheten

Stadskansliet ansvarar för beredningen och verkställigheten av ärenden som ska tas upp för beslut samt sköter om styrningen och utvecklingen av upphandlingsverksamheten. Stadskansliet samordnar användningen av den elektroniska möteshanteringen. Översättningstjänster, arkivväsende och beredskapsärenden hör till stadskansliets verksamhet.

Stadskansliet ansvarar för ordnandet av stadsorganisationens interna tjänster.

Stadskansliet samordnar verksamheten i äldrerådet och handikapprådet samt rådet för kulturell mångfald.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

En ny versionsuppdatering av Dynasty-ärendehantering tas i fullt ut i bruk under budgetåret 2025. Bedömningen av personalresurserna vid ordnandet av val fortgår och arbetet i teamet etableras.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Man fortsätter ordna Tyhy-verksamhet och med den praxis med avdelningsmöten som inletts.	Antalet ordnade evenemang och deltagare i dem.
Mångfaldsledning	Deltagande i de utbildningar som ordnas och målet är att alla deltar.	Antalet deltagare i utbildningarna.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTYRELSEN				
Stadskansliet				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	340 625	356 485	397 216	11,4 %
Avgiftsintäkter	654	33 200	41 000	23,5 %
Understöd och bidrag	0	0	0	
Hysesintäkter	0	3 000	0	-100,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	1 350	200	0	-100,0 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	342 629	392 885	438 216	11,5 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-657 403	-806 044	-692 714	-14,1 %
Personalersättningar	705	6 325	0	-100,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-126 624	-158 125	-136 131	-13,9 %
Övriga lönebikostnader	-26 079	-33 120	-19 396	-41,4 %
Personalkostnader totalt	-809 401	-990 965	-848 241	-14,4 %
Köp av tjänster	-329 001	-408 693	-376 675	-7,8 %
Material, förnödenheter och varor	10 550	-48 950	-44 750	-8,6 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-151 265	-159 363	-141 890	-11,0 %
Övriga verksamhetskostnader	-1 749	-6 670	-3 860	-42,1 %
Verksamhetskostnader totalt	-1 280 866	-1 614 641	-1 415 416	-12,3 %
Verksamhetsbidrag	-938 237	-1 221 756	-977 200	-20,0 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-938 237	-1 221 756	-977 200	-20,0 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-1 424	-1 281	-1 614 641	-1 415 416	-1 405	-1 413
Inkomster	438	343	392 885	438 216	431	435
Netto	-986	-938	-1 221 756	-977 200	-974	-978
<u>Förvaltningsenheten</u>						
Utgifter		-835 137	-1 157 334	-929 889		
Inkomster		291	6 300	0		
Verksamhetsbidrag		-834 847	-1 151 034	-929 889		
<u>Interna tjänster</u>						
Utgifter		-445 636	-457 307	-485 527		
Inkomster		342 338	386 585	438 216		
Verksamhetsbidrag		-103 298	-70 722	-47 311		
<u>Skuldrådgivning, socialombud</u>						
Utgifter		-92	0	0		
Inkomster		0	0	0		
Verksamhetsbidrag		-92	0	0		

6.6 Stadsstyrelsen – Ekonomi- och dataförvaltningstjänster

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	6	7	6,5
arbetsavtalsförhållande	16	16	16,8
övriga			
totalt	23	23	23,3

Allmän motivering för verksamheten

Ekonomi- och dataförvaltningstjänster har i uppgift att leda och övervaka stadens ekonomiförvaltning och att planera och styra stadens ekonomi. Ansvarsområdet sköter beredningen och uppgörandet av budgeten, ekonomiplanen och bokslutet. Ansvarsområdet svarar också för stadens likviditet, finansiering och koncernfinansiering och myndighetsrapportering. Förutom dessa har ansvarsområdet i uppgift att producera och utveckla stadens dataförvaltnings- och datakommunikationstjänster.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Den offentliga ekonomins tillstånd i Finland är fortfarande besvärligt, och ekonomiskt sett kommer de kommande åren att vara mycket utmanande för kommunerna. Stadens årsbidrag räcker inte till för att täcka avskrivningarna och nedskrivningarna och det blir svårt att finansiera investeringar utan lån. Ekonomi- och dataförvaltningens roll framhävs när det gäller att balansera kommunens ekonomi. Ansvarsområdet ser till att nödvändiga medel, verktyg och metoder står till buds när vi navigerar fram genom osäkra tider. Detta har en kritisk roll med tanke på ansvarsområdet och tillhandahållandet av sektorernas stödtjänster.

Ekonomiförvaltningstjänsternas vision är att skapa ett intelligent, transparent och effektivt ekonomiförvaltningssystem som stödjer kommuninvånarnas behov, främjar hållbar ekonomisk tillväxt och möjliggör användningen av data i beslutsfattandet. Vi satsar på digitala lösningar, automatisering och utbildning för att säkerställa att kommunens resurser används på ett effektivt sätt och att ekonomiförvaltningen betjänar kommuninvånare, personal och intressentgrupper på bästa möjliga sätt. Detta är inte en självklarhet i den rådande ekonomiska situationen i staden. Under 2024 har ekonomiförvaltningstjänster berett en utvecklingsplan där de viktigaste utvecklingsobjekten i fråga om tjänsterna har identifierats.

Uppbyggnaden av stadens framtida framgång kräver starkt tekniskt kunnande och stark strategisk vision då det gäller dataförvaltningstjänsterna och där har dataförvaltningstjänster en viktig roll. Dataförvaltningstjänster har i uppgift att säkerställa att tjänsterna fungerar smidigt och att datasystemen är kompatibla och effektiva. Dataförvaltningstjänster ska utföra strategiska upphandlingar och hantera leverantörsrelationerna, hålla sig uppdaterad om den senaste tekniken och trenderna och hur de kan tillämpas i vår verksamhetsmiljö, utveckla hanteringen av ICT-portföljen och interna och externa tjänster samt framför allt säkerställa att stadens datasäkerhet, dataskydd och beredskap hålls uppdaterade.

Offentlig upphandling är ett av stadens strategiska verktyg med hjälp av vilket de uppställda målen för näringslivet, sysselsättningen och miljön främjas på ett konkret och verkningfullt sätt. När det gäller upphandling är det viktigt att effektivisera användningen av offentliga medel i ett utmanande ekonomiskt läge. Målet är att öka antalet anbud som lämnas in, varvid konkurrensen i fråga om pris och kvalitet hårdnar och upphandlingarnas sparpotential ökar. Uppnåendet av målen förutsätter god strategisk ledning vid upphandlingar och kontinuerlig kompetensutveckling hos den personal som gör upphandlingar.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagarvänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Konkurrenskraften stärks	Man strävar efter att ordna konkurrensutsättning som företagarna kan delta i.	Utveckling av antalet anbud i snitt per anbudsbegäran.
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Man strävar efter att använda miljökriterier i konkurrensutsättningen.	Antalet Hilma-konkurrensutsättningar med miljökriterier.

Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Skulder och ansvar €/inv.	Ekonomiprogrammets mål och åtgärder samordnas, följs upp och rapporteras i enlighet med planen.	Genomförandet av ekonomiprogrammet framskrider enligt planen (ja/nej).
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Utvecklingen av ekonomiförvaltnings-tjänster fortgår enligt utvecklingsplanen.	Principer och praxis kring stadens interna fakturering uppdateras, förtydligas och dokumenteras (ja/nej). Ekonomirapporterna som används inom organisationen förtydligas (ja/nej). Centrala ekonomiska dokument utvecklas och arbetsprocesserna förenklas (ja/nej). Bokförings- och rapporteringstidtabeller trappas upp och harmoniseras i koncernen (ja/nej)
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Dataförvaltningens verksamhetsmodell och arbetsuppgifter förtydligas.	Dataförvaltningstjänsters organisation och arbetsbeskrivningar har granskats och uppdaterats (ja/nej).
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	ICT-riskhanteringen och den övergripande säkerheten utvecklas.	Identifiering av riskfaktorer (ICT-beredskapen utvecklas, högklassig datasäkerhet och dataskyddsarbete och rapportering, ja/nej) Förfaringssätt vid störningar (beredskapsplanen uppdateras, ja/nej) Personalens datasäkerhets- och dataskyddskunskaper utvecklas (ansvar, verksamhetsmodeller och anvisningar ses över och uppdateras, ja/nej) NIS2-kraven uppfylls (ja/nej).

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTYRELSEN				
Ekonomi- och dataförvaltningstjänster				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	2 484 644	3 520 582	3 520 858	0,0 %
Avgiftsintäkter	0	20 000	0	-100,0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	
Hysesintäkter	123 941	0	50 000	
Övriga verksamhetsintäkter	40 864	0	0	
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	2 649 450	3 540 582	3 570 858	0,9 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 101 048	-1 239 258	-1 180 722	-4,7 %
Personalersättningar	-2 504	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-185 506	-207 238	-197 181	-4,9 %
Övriga lönebikostnader	-46 378	-51 336	-33 060	-35,6 %
Personalkostnader totalt	-1 335 437	-1 497 831	-1 410 963	-5,8 %
Köp av tjänster	-2 199 870	-2 139 784	-2 192 126	2,4 %
Material, förnödenheter och varor	-127 070	-183 560	-120 900	-34,1 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-440 579	-400 796	-413 488	3,2 %
Övriga verksamhetskostnader	-13 254	-9 570	-13 650	42,6 %
Verksamhetskostnader totalt	-4 116 209	-4 231 541	-4 151 127	-1,9 %
Verksamhetsbidrag	-1 466 760	-690 959	-580 269	-16,0 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-458 260	-362 600	-364 100	0,4 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1 925 019	-1 053 559	-944 369	-10,4 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-4 166	-4 116	-4 231 541	-4 151 127	-4 120	-4 145
Inkomster	3 571	2 649	3 540 582	3 570 858	3 511	3 546
Netto	-595	-1 467	-690 959	-580 269	-609	-599

Ekonomiförvaltning

Utgifter	-1 507 794	-1 627 385	-1 507 129
Inkomster	628 537	1 560 870	1 519 988
Verksamhetsbidrag	-879 257	-66 515	12 859

Beskattning

Utgifter	-508 324	-508 000	-525 000
Inkomster	0	0	0
Verksamhetsbidrag	-508 324	-508 000	-525 000

Fonders bostadsaktier

Utgifter	0	-70	0
Inkomster	0	0	0
Verksamhetsbidrag	0	-70	0

Dataförvaltningstjänster

Utgifter	-2 100 091	-2 096 086	-2 118 997
Inkomster	2 020 913	1 979 712	2 050 870
Verksamhetsbidrag	-79 178	-116 374	-68 127

6.7 Stadsstyrelsen - Näringsliv och stadsutveckling

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	3 + 5	14	3
arbetsavtalsförhållande	7 + 0,5	9	7
övriga	1 projektarbetare + sysselsatta	2 projektchefer + sysselsatta	1 projektarbetare
totalt	11 + 5,5 + sysselsatta	25 + sysselsatta	11

Allmän motivering för verksamheten

Verksamheten inom ansvarsområdet näringsliv och stadsutveckling grundar sig på målen i tillväxtprogrammet. Genom målinriktad näringslivs- och stadsutveckling och med ett företagsnära verksamhetssätt strävar man efter att säkerställa utvecklingen av staden och näringslivet.

Ansvarsområdets centrala uppgift är att främja stadens attraktionskraft och kvarhållningskraft. Ansvarsområdet sköter också planeringen och genomförandet av stadsmarkandsföringen och kommunikationen samt beredningen och uppföljningen av stadsstrategin.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

De viktigaste temana för verksamheten inom näringsliv och stadsutveckling under 2025:

- Säkerställa att investerings- och etableringsbeslut verkställs
- Främja tillgången till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader
- Stärka konkurrenskraften
- Utveckla koncernstrukturen

Karlebynejdens Utveckling Ab, KOSEK ansvarar för utvecklingen av näringsverksamheten och för företagsrådgivningstjänsterna särskilt med tanke på mikroföretag och småföretag. För ändamålet har reserverats 16,76 €/invånare. Näringsliv och stadsutveckling samordnar utvecklingen av turismrådgivningen och för verksamheten har reserverats 9,63 euro per till Karleby Turism Ab.

För utvecklingen av stadens livskraft och stadsorganisationens lednings- och styrsystem har reserverats sammanlagt 130 000 euro. Beloppet kan användas bl.a. för olika utredningar, nationella och internationella samarbetsprojekt samt för utveckling av verktyg som stödjer verksamheten. Dessutom har ett anslag på 550 000 euro reserverats för kommunens andel av finansieringen av forsknings- och utvecklingsprojekt som främjar stadens livskraft samt projekt som utvecklar näringslivet. För fullföljande av ekosystemavtalet har reserverats 180 000 euro. Näringsliv och stadsutveckling slutför projektet med ledningsansvar gällande batterikemi som slutar 31.8.2025 och ingår i förfarandet med ekosystemavtal.

För finansiering av professurer och magisterprogram vid universitetscentret Chydenius har reserverats 140 000 euro i enlighet med finansieringsavtalen. För samarbete med idrottsföreningar har reserverats 116 000 euro och för övriga samarbetsavtal 164 000 euro. Dessa omfattar bl.a. kommunfinansiering av programmet Leader, utveckling av den kommersiella verksamheten i stadens centrum, deltagande i regionalt och nationellt nätverkssamarbete samt finansiering av andelsslaget Viexpo. För evenemangssamarbetet har reserverats 45 000 euro.

För stadsmarkandsföring och kommunikation har reserverats 211 000 euro.

Sysselsättnings- och integrationstjänsterna som tidigare hörde till ansvarsområdet näringsliv och sysselsättning har i och med etableringen av sysselsättningsområdet överförs på sysselsättningsområdets ansvar. Inom ansvarsområdet näringsliv och stadsutveckling har således inrättats ett kostnadsställe för sysselsättning där man budgeterat Karleby stads andel av kommunandelarna i arbetsmarknadsstödet samt inköp av sysselsättningstjänster och kostnader för ordnande av integration som sysselsättningsområdet tillhandahåller.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Främjande av internationella studerandes arbetstillfällen i regionens företag	Främjandet av internationella studerandes arbetstillfällen i regionens företag antecknas i det nya livskraftsloftet.

	Genomförande av en marknadsföringskampanj för att öka attraktionskraften	Kampanjen har genomförts.
Säkerställande av konkurrenskraften	Ett livskraftslöfte ges för fullmäktigeperioden 2025–2029.	Livskraftslöftet har gjorts (ja/nej).
Målinriktat arbete för att locka investeringar		
Säkerställande av konkurrenskraften	Utarbetande av scenarioarbete som anges i tillväxtprogrammet. Livskraftstjänsternas organisationsstruktur utreds.	Åtgärder har vidtagits (ja/nej).
	Det skapas en miljö för företagsfosturan i Karleby.	Verksamheten inleds under 2025.
	Utarbetande av stadsstrategin för fullmäktigeperioden 2025–2029.	Strategin har utarbetats (ja/nej)
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Hantering av balansräkningen och en koncernstruktur som ger resultat	Utveckling av koncernstrukturen hos de bolag som är verksamma inom KIP-området.	Koncernstrukturen har förenklats under 2025.
Sysselsättning: Fungerande arbetsmarknader		
Klientarbetet inom skötseln av sysselsättningen fokuserar på unga och de som snabbt sysselsätts	Uppföljning av de åtgärder som vidtas och den service som ordnas inom sysselsättningsområdet i Karleby.	Arbetsmarknadsstödet bötessavgifter minskar med 10 procent per år.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25		
STADSSTYRELSEN						
Näringsliv och stadsutveckling						
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	337 702	266 900	0	-100,0 %		
Avgiftsintäkter	92	0	0			
Understöd och bidrag	284 336	390 754	38 236	-90,2 %		
Hysesintäkter	57 474	44 500	65 000	46,1 %		
Övriga verksamhetsintäkter	54 686	0	26 400			
Tillverkning för eget bruk	0	0	0			
Verksamhetsintäkter totalt	734 291	702 154	129 636	-81,5 %		
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-1 427 552	-1 730 641	-610 148	-64,7 %		
Personalersättningar	3 425	0	0			
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-288 149	-345 673	-128 484	-62,8 %		
Övriga lönebikostnader	-62 111	-71 129	-17 084	-76,0 %		
Personalkostnader totalt	-1 774 387	-2 147 443	-755 716	-64,8 %		
Köp av tjänster	-3 250 286	-3 558 573	-8 108 789	127,9 %		
Material, förnödenheter och varor	-48 262	-38 300	-9 500	-75,2 %		
Understöd	-3 404 247	-3 150 000	-4 500 000	42,9 %		
Hysesutgifter	-483 362	-341 413	-224 418	-34,3 %		
Övriga verksamhetskostnader	-5 114	-4 600	-2 600	-43,5 %		
Verksamhetskostnader totalt	-8 965 657	-9 240 329	-13 601 023	47,2 %		
Verksamhetsbidrag	-8 231 367	-8 538 175	-13 471 387	57,8 %		
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0			
Räkenskapsperiodens resultat	-8 231 367	-8 538 175	-13 471 387	57,8 %		
	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026 EP 2027	
Utgifter	-14 825	-8 966	-9 240 329	-13 601 023	-13 498	-13 580
Inkomster	445	734	702 154	129 636	127	129
Netto	-14 380	-8 231	-8 538 175	-13 471 387	-13 371	-13 452
Förvaltning						
Utgifter		-3 785 532	-4 242 164	-3 723 584		
Inkomster		65 519	267 160	86 400		
Verksamhetsbidrag		-3 720 013	-3 975 004	-3 637 184		
Projekt						
Utgifter		-20 189	-72 155	-49 587		
Inkomster		19 127	54 765	38 236		
Verksamhetsbidrag		-1 062	-17 390	-11 351		
Kommunikation						
Utgifter		-467 117	-261 000	-211 000		
Inkomster		270 092	0	0		
Verksamhetsbidrag		-197 025	-261 000	-211 000		
Campingområdet och Tankar						
Utgifter		-148 615	-46 768	-46 100		
Inkomster		57 474	6 500	5 000		
Verksamhetsbidrag		-91 141	-40 268	-41 100		
Sysselsättning						
Utgifter		-4 544 205	-4 618 242	0		
Inkomster		322 078	373 729	0		
Verksamhetsbidrag		-4 222 126	-4 244 513	0		
Sysselsättningsväsendet						
Utgifter		0	0	-9 570 751		
Inkomster		0	0	0		
Verksamhetsbidrag		0	0	-9 570 751		

6.8 Stadsstyrelsen - Dispositionsmedel

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande			
arbetsavtalsförhållande			
övriga			
totalt			

Allmän motivering för verksamheten

I dispositionsmedel reserveras anslag för omplacering av personal och för semesterlöner.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

I dispositionsmedel i budgeten för 2025 har reserverats 80 000 euro för omplacering av personal och för semesterlöner har reserverats 500 000 euro.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25		
STADSSTYRELSEN						
Dispositionsmedel						
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	0	0	0			
Avgiftsintäkter	0	0	0			
Understöd och bidrag	0	0	0			
Hysesintäkter	0	0	0			
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0			
Tillverkning för eget bruk	0	0	0			
Verksamhetsintäkter totalt	0	0	0			
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-13 827	-81 600	-580 000	610,8 %		
Personalersättning	4 240	0	0			
Lönebikostnader	0	0	0			
Pensionskostnader	-2 480	-14 688	-13 737	-6,5 %		
Övriga lönebikostnader	-25 097	-3 346	-2 240	-33,0 %		
Personalkostnader totalt	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
Köp av tjänster	0	0	0			
Material, förnödenheter och varor	0	0	0			
Understöd	0	0	0			
Hysesutgifter	0	0	0			
Övriga verksamhetskostnader	0	0	0			
Verksamhetskostnader totalt	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
Verksamhetsbidrag	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0			
Räkenskapsperiodens resultat	-37 164	-99 634	-595 977	498,2 %		
<i>Nämnd. förslag 2025</i>						
Utgifter	-596	-37	-99 634	-595 977	-591	-595
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Netto	-596	-37	-99 634	-595 977	-591	-595
<u>Lönereservering</u>						
Utgifter	-23 161	0	-500 000			
Inkomster	0	0	0			
Verksamhetsbidrag	-23 161	0	-500 000			
<u>Omplaceringsverksamhet</u>						
Utgifter	-14 003	-99 605	-95 977			
Inkomster	0	0	0			
Verksamhetsbidrag	-14 003	-99 605	-95 977			

6.9 Stadsstyrelsen - Personaltjänster

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	4	4	4
arbetsavtalsförhållande	12,5	11	11
övriga	personalrepresentanter 5,5	personalrepresentanter 6	personalrepresentanter 6
totalt	22	21	21

Allmän motivering för verksamheten

Ansvarsområdet för personaltjänster ska leda och utveckla personalförvaltningen och personaltjänsterna samt representera Karleby stad som arbetsgivare. Personaltjänster utvecklar, samordnar och styr stadens arbetsgivarpolitik och personalstrategi samt ledningen och användningen av personalresurserna i enlighet med stadsstrategin. Personaltjänster fullgör de skyldigheter som enligt lagen ankommer på arbetsgivaren samt verkar i sådana fall som stadens expertinstans och ansvarar för samarbetet mellan arbetsgivaren och de anställda. Personaltjänster ansvarar för anställningsfrågor, utvecklar metoder för personalvärning, hjälper sektorerna vid omplacering av anställda samt sköter stadens löneförvaltning. Personaltjänster främjar arbetshälsan bland personalen genom att samordna arbetarskyddet och de tjänster för ledarskap och utveckling av personalens och arbetsgemenskapens färdigheter och kompetens som berör hela staden samt personalförmanerna och företagshälsovårdstjänsterna. Personaltjänster bereder ärenden inom sitt ansvarsområde för stadsstyrelsen.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Personaltjänsters mål är att bearbeta personalens arbetsbeskrivningar i en mer flexibel riktning och öka mångkunnigheten och expertisen inom ansvarsområdet.

Ett av våra viktigaste mål är att stärka positiva arbetstagarupplevelser.

Andra insatsområden är utveckling av hela personalens kunskande, stärkande av chefsarbetet och vidareutveckla kvalitativa hr-processer. Målet är att befintliga verktyg och system utnyttjas och utvecklas fullt ut samt harmoniseras med stadens processer. Avsikten är att utöka nätverkandet och samarbetet med hr-kollegorna i närliggande städer.

Vi vidareutvecklar gemensamma lösningar för växelverkan, informationsutbyte och kunskapsförmedling samt förbättrar den interna informationsspridningen.

I och med det nya systemet för ledning av arbetsförmågan utökas kunskapsbaserad ledning. Vi granskar servicehelheten för företagshälsovård. Vi utreder möjligheterna att använda digitala lösningar för ett smidigare genomförande av utvecklingssamtal och arbetshälsoenkäter.

Vi främjar arbetsgivarbilden för att förbättra tillgången till kompetent arbetskraft och stärka arbetstagarnas engagemang. Vi vidareutvecklar rekryterings- och inskolningsprocesserna, ökar användningen av anonym rekrytering och mångfaldsledningen. Vi ökar medvetenheten om arbetarskyddsfrågor och styr till ett ansvarsfullt beteende i arbetet med hjälp av olika utbildningar och med kunskap.

Arbetarskyddsvalet förrättas i slutet av 2025.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Medvetenheten om arbetarskyddet utökas och användningen av Karleby stads verksamhetsmodeller stärks genom utbildningar. Kompetensen i ledning av arbetsförmågan stärks.	Handledning i användningen av systemet för ledning av arbetsförmågan och det etableras i chefsarbetet. Förnyad rapportering om ledning av arbetsförmågan. Antalet interna nonstoputbildningar är över 8 utbildningar per år.

		Antalet personer som deltagit i arbetarskydds- och arbets säkerhetsutbildningarna ligger över 250 personer per år.
Mångfaldsledning	Utbildningar som ökar mångfaldsmedvetenheten. Stärkande av ledningskompetensen enligt Karleby stads ledningsprinciper och det kollegiala stödet till cheferna. Användningen av anonym rekrytering utökas.	Mångfaldskompetensen sprids till arbetstagare på alla nivåer. Målet är att 50 arbetsgemenskaper per år har utarbetat en plan för att förbättra mångfaldskompetensen. Antalet rekryteringar som genomförts anonymt är över 30 under strategiperioden (utgångsnivå 2022: 12 st.) Gruppen för kollegialt stöd som riktas till nya chefer samlas 4 gånger per år.
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Aktiv användning av Idétunnan upprätthålls. Ansvarsfullt beteende i arbetet stärks med bl.a. utbildningar.	Antalet idéer som lämnas in via Idétunnan ligger över 120 under strategiperioden (utgångsnivå 2022: 30 st.) Ansvarsfullt beteende i arbetet är över 70 procent (Utgångsnivå 2021: 70 %).
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundtjänningen.	Åtgärder vidtas i enlighet med personalprogrammet för att stärka välbefinnandet i arbetet.	eNPS-rekommendationsindexet är över 20 (Utgångsnivå 2020: +12).

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSYRELSEN				
Personaltjänster				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter/inkomster	58 158	43 300	53 300	23,1 %
Avgiftsintäkter/inkomster	0	0	0	
Understöd och bidrag	632 684	660 000	660 000	0,0 %
Hysesintäkter	12 621	15 000	7 500	-50,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter	703 463	718 300	720 800	0,3 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 052 283	-1 404 850	-1 347 756	-4,1 %
Personalersättningar	4 350	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-187 607	-235 131	-224 344	-4,6 %
Övriga lönebikostnader	-39 576	-55 065	-36 320	-34,0 %
Personalkostnader totalt	-1 275 116	-1 695 046	-1 608 420	-5,1 %
Köp av tjänster	-2 627 905	-2 337 702	-2 195 822	-6,1 %
Material, förnödenheter och varor	-24 836	-33 700	-29 000	-13,9 %
Understöd	-14 599	-45 000	-8 500	-81,1 %
Hyesutgifter	-220 560	-189 982	-174 452	-8,2 %
Övriga verksamhetskostnader	-25 057	-77 800	-56 700	-27,1 %
Verksamhetskostnader totalt	-4 188 073	-4 379 230	-4 072 893	-7,0 %
Verksamhetsbidrag	-3 484 609	-3 660 930	-3 352 093	-8,4 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-21 112	-20 800	-20 900	0,5 %
Räkenskapsperiodens resultat	-3 505 721	-3 681 730	-3 372 993	-8,4 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-4 342	-4 188	-4 379 230	-4 072 893	-4 042	-4 067
Inkomster	721	703	718 300	720 800	709	716
Netto	-3 621	-3 485	-3 660 930	-3 352 093	-3 333	-3 351
<u>Personalförvaltning</u>						
Utgifter		-1 677 702	-1 769 038	-1 736 275		
Inkomster		58 158	43 300	53 300		
Verksamhetsbidrag		-1 619 544	-1 725 738	-1 682 975		
<u>Arbetshälsovård</u>						
Utgifter		-1 974 767	-1 685 000	-1 535 000		
Inkomster		632 684	660 000	660 000		
Verksamhetsbidrag		-1 342 083	-1 025 000	-875 000		
<u>Utbildning</u>						
Utgifter		-7 829	-46 962	-50 462		
Inkomster		0	0	0		
Verksamhetsbidrag		-7 829	-46 962	-50 462		
<u>Övriga tjänster</u>						
Utgifter		-513 784	-548 563	-546 733		
Inkomster		12 621	15 000	7 500		
Verksamhetsbidrag		-501 163	-533 563	-539 233		
<u>Sommarsysselsättning av unga</u>						
Utgifter		-13 990	-329 667	-204 424		
Inkomster		0	0	0		
Verksamhetsbidrag		-13 990	-329 667	-204 424		

6.10 Miljö- och hälsoskyddsnämnden - Miljö och hälsoskydd

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	25,75	26,75	26,75
arbetsavtalsförhållande	1	2	2
övriga			
totalt	26,75	28,75	28,75

Allmän motivering för verksamheten

Till samarbetsområdet för miljö- och hälsoskyddet i Mellersta Österbotten hör Karleby, Kannus, Halso, Kaustby, Kronoby, Lestjärvi, Perho, Toholampi och Vetil. Verksamheten har som mål att identifiera, förebygga och undanröja hälsorisker i livsmiljön och på sätt upprätthålla och främja befolkningens, individens och djurens hälsa.

Veterinärvården säkerställer djurens ägare lagstadgade veterinärtjänster dygnet runt och svarar för de uppgifter som kommunen ålagts enligt djurskyddslagen, biproduktlagen och lagen om djursjukdomar. Miljö- och hälsoskyddet omfattar hälsoövervakning och veterinärvård.

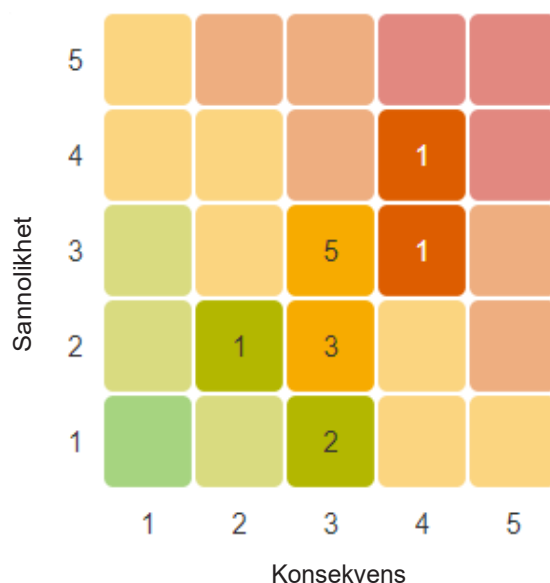
Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Man tryggar enkel tillgång till veterinärtjänster inom hela samarbetsområdet genom att förbättra veterinärernas arbetsförhållanden och arbetsgivarens attraktivitet. Veterinärmottagningen i Karleby flyttade till nya gemensamma verksamhetslokaler i september 2024. Veterinärstationen i Perho ådal blir färdig under sommaren 2025. Veterinärstationen är en gemensam mottagning för fyra kommunalveterinärer. Ibruktagnad av de nya verksamhetslokalerna ger goda förutsättningar att utveckla verksamheten. Ändamålsenliga verksamhetslokaler anses ha en positiv inverkan på rekryteringen av vikarier. Tillsynsplanen för miljö- och hälsoskyddet förverkligas på ett riskbaserat sätt.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Karleby främjar jord- och skogsbruket och användningen av inhemsk mat.	Man tryggar enkel tillgång till veterinärtjänster inom hela samarbetsområdet genom att förbättra veterinärernas arbetsförhållanden och arbetsgivarens attraktivitet. Hälsovårdsbesök utförs enligt överenskommelse.	Veterinärstationen i Perho ådal tas i bruk under 2025. Vikarier fås till alla lediga vikariat inom veterinärtjänster, avvikelser < 0,4 årsverken. Mängden negativ kundrespons som gäller tjänsternas åtkomlighet ligger under 10.
Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds	Riskbaserad uppdatering och genomförande av tillsynsplanen.	Tillsynsplanen för miljö- och hälsoskydd 2025–2028 blir färdig före utgången av 2024. Tillsynsplanen genomförs till >70 %
Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds	Granskning av exportförutsättningar och smidig handläggning av exportintyg.	Intyg utfärdas inom tre arbetsdagar om det finns förutsättningar för det. Avvikelse: 0.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Man deltar i planeringen av områdesanvändningen för att planera trygga och trivsamma livsmiljöer genom att utfärda utlåtanden och delta i arbetsgrupper.	Antalet utlåtanden: > 70.

Riskhantering



Som miljöhälsovårdsnämndens mest betydande risker har identifierats förändringarna i kommunalveterinärernas i löner och arbetstider samt att det inte kan erbjudas tillräckligt med tillsynsuppgifter i enlighet med lagstiftningen och centralmyndighetens anvisningar. Risker hanteras bl.a. genom att justera kundavgifterna, säkerställa tillräckliga resurser samt med hjälp av tillsynsplanen.

Tillräckligheten vad gäller utbudet av tillsynsuppgifter och veterinärvårdstjänster har identifierats som miljöhälsovårdsnämndens strategiska risker. Till de strategiska riskerna hör också tillgängligheten vad gäller begäran om utlåtande, uppdrag och andra handlingar. De operativa riskerna hänför sig till tillgången till arbetskraft, läkemedel och utrustning samt kvaliteten på och genomförandet av tillsynen. Ekonomiska risker är betydande kostnadsökning till följd av förändringar i kommunveterinärernas löner och arbetstider samt risker som hänför sig till faktureringsystemets funktion och finansiering. Olycksfall i arbetet har identifierats som skaderisker.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
MILJÖHÄLSOVÅRDSNÄMNDEN				
Miljöhälsovård				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	1 365 094	1 413 723	1 642 082	16,2 %
Avgiftsintäkter	363 344	369 500	418 450	13,2 %
Understöd och bidrag	0	0	0	
Hysesintäkter	0	0	0	
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	1 728 438	1 783 223	2 060 532	15,6 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 591 017	-1 683 720	-1 750 600	4,0 %
Personalersättningar	21 017	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-445 899	-486 200	-471 800	-3,0 %
Övriga lönebikostnader	-64 402	-29 800	-58 800	97,3 %
Personalkostnader totalt	-2 080 301	-2 199 720	-2 281 200	3,7 %
Köp av tjänster	-228 562	-222 543	-292 980	31,7 %
Material, förnödenheter och varor	-136 593	-117 365	-162 380	38,4 %
Understöd	-69 360	-68 500	-71 400	4,2 %
Hysesutgifter	-210 216	-234 551	-410 419	75,0 %
Övriga verksamhetskostnader	-42 098	-25 900	-40 900	57,9 %
Verksamhetskostnader totalt	-2 767 129	-2 868 579	-3 259 279	13,6 %
Verksamhetsbidrag	-1 038 692	-1 085 356	-1 198 747	10,4 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 038 692	-1 085 356	-1 198 747	10,4 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-3 259	-2 767	-2 868 579	-3 259 279	-3 235	-3 254
Inkomster	2 061	1 728	1 783 223	2 060 532	2 026	2 046
Netto	-1 199	-1 039	-1 085 356	-1 198 747	-1 209	-1 208

6.11 Sysselsättningsnämnden

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande			62 + 3 (integration)
arbetsavtalsförhållande			0,5
övriga			
totalt			65,5

Allmän motivering för verksamheten

Mellersta Österbottens sysselsättningsområde ansvarar för tillhandhållandet av lagstadgad arbetskraftsservice inom området för Mellersta Österbotten. Karleby stad är ansvarskommun och ansvarar för att ordna arbetskraftsservice för de övriga kommunerna i Mellersta Österbotten. Utöver sysselsättningsområdet bidrar också Karleby stad med tilläggsresurser i form av personal och tjänster inom Karleby stads område. Sysselsättningsnämnden deltar också i ordnandet av de lagstadgade tjänsterna för främjande av integrationen inom Mellersta Österbotten.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Budgeten är stram, men tryggar med tanke på myndighetsuppgiften de kritiska verksamheterna. När det gäller upphandling av tjänster är budgeten inte hållbar på lång sikt. I synnerhet begränsade resurser för upphandling av yrkesinriktad arbetskraftsutbildning kommer att återspeglas som växande utmaningarna vad gäller matchning på arbetsmarknaden. När det gäller kostnadsstrukturen finns det fortfarande flera frågetecken som kommer att besvaras under slutet av året. Planeringen av ekonomin för 2026–2027 har inte påbörjats än. Utmaningarna vad gäller finansieringen av verksamheten kommer att växa i högra grad när övergångsperiodens finansiering slopas.

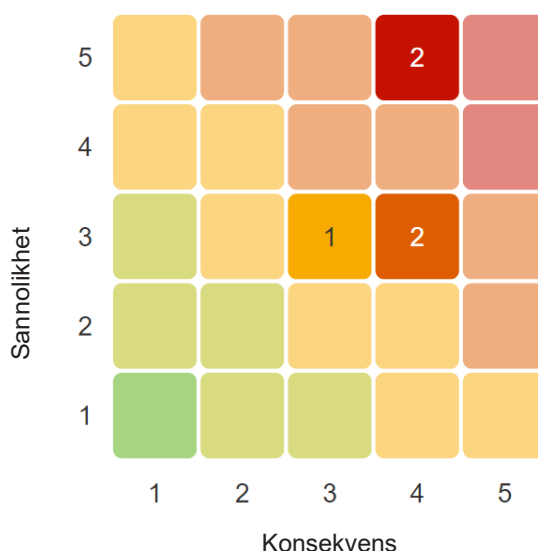
Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagarvänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Ordnande av arbetskrafts- och rekryteringsutbildningar	Beloppet som använts för arbetskraftsutbildningar och rekryteringsutbildningar, antalet personer som deltagit i utbildningarna samt antalet företag som deltagit i rekryteringsutbildningarna.
Konkurrenskraften stärks	Upphandling av utbildningar enligt växande kompetenskrav	Antalet upphandlade elevarbetsdagar.
Målinriktat arbete för att locka investeringar	Kvantitativ och kvalitativ förutseende av behovet av kompetent arbetskraft, i detta ingår en nära dialog med företag som potentiellt etablerar sig på området.	Deltagande i arbetet kring och evenemang i anslutning till Sysselsättningsutskiktarna inom området för NTM-centralen i Österbotten samt deltagande i arbetskraftsbarometerns regionala diskussionstillfällen och workshopar. Medlemskap i Mellersta Österbottens framsynsnätverk. Indikator: antalet deltaganden/ ja/nej
Karleby främjar jord- och skogsbruket och användningen av inhemsk mat.	Utbildningsupphandlingar som anknyter till primärproduktionen enligt sektorns utvecklingsbehov.	Arbetskraftsutbildningar som anknyter till primärproduktionen/antalet elevarbetsdagar.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Kundråd ordnas inom sysselsättnings-tjänster.	Antalet kundråd.
Bebyggda kulturmiljöer värnas	Sysselsättningsanslag riktas till gruppen som renoverar byggnader.	Behovsprövat sysselsättningsanslag utnyttjas för ändamålet.

Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Familjernas välbefinnande stöds	Sysselsättningen förbättras.	Andelen arbetslösa arbetssökande av arbetskraften i Mellersta Österbotten 2025.
Barns och ungas genuina delaktighet	Ungdomsfullmäktiges representanter deltar i sysselsättningsnämndens sammanträden.	Ungdomsfullmäktigeledamöternas deltagande i möten, antal.
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Utveckling av kundbetjäning som ordnas som videomöte via fjärruppkoppling.	Antalet kundmöten som ordnats som videomöte via fjärruppkoppling.
Möjligheterna att producera förnybar energi främjas	Utbildningsutbudet riktas till förvärvandet av yrkeskompetens som möjliggör utnyttjande av nya energiformer	Antalet utbildade i utnyttjandet av nya energiformer.
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Hantering av balansräkningen och en koncernstruktur som ger resultat	Balans mellan köptjänster och egen serviceproduktion	Köptjänsternas utnyttjandegrad och resultat. Den egna produktionens kvalitet och kvantitet.
Skulder och ansvar €/inv.	Ansvarsfull ekonomisk hushållning inom sysselsättningstjänster	Budgetutfall 2025
Skattelättnader	Ändamålsenliga och verkningsfulla sysselsättningsåtgärder	Antalet sysselsatta. Betalningsandelen för arbetslöshetsförmåner minskar.
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Arbetshälsan förbättras.	Resultaten av arbetshälsoenkäten, andelen arbetstagare <ul style="list-style-type: none"> • som orkar bra eller mycket bra i arbetet. • som sannolikt rekommenderar den nuvarande arbetsplatsen till familj och vänner
Mångfaldsledning	Mångfald beaktas i arbetsgemenskapen och vid rekryteringar	Personalen har representation från alla åldersgrupper.
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Man deltar i projekt eller testar nya sätt att producera service.	Antalet pågående projekt inom sektorn. Antalet nya produktionssätt inom arbetskraftsservicen.
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetsgemenskapen lyckas med reformen gällande organiseringsansvaret för arbetskraftsservice	Resultaten av arbetshälsoenkäten, antalet svarande som anser att följande punkter är i skick: <ul style="list-style-type: none"> • Chefens stöd • Arbetskamraternas stöd • Arbetsklimatet

Sysselsättning: Fungerande arbetsmarknader		
Klientarbetet inom skötseln av sysselsättningen fokuserar på unga och de som snabbt sysselsätts	Navigatorns verksamhet är igång samt fungerande inledande tjänster	Antalet kundkontakter inom Navigatorns verksamhet Antalet personer som erhållit arbetslöshetsförmåner i över 100 dagar minskar.
Vi stödjer också delvis övergång till arbetslivet och skapar konkreta verksamhetsformer för de vilkas arbetsförmåga inte är tillräcklig för arbetsmarknaden	Sektorsövergripande samservice som främjar sysselsättningen ordnas tillsammans med Soite och FPA.	Samarbete enligt avtalet om sektorsövergripande främjande av sysselsättningen görs inom hela Mellersta Österbotten, ja/nej. Sakkunnigresurs i årsverke som deltar från sysselsättningsområdet i samservicen för sektorsövergripande främjande av sysselsättningen.
Kunderna erbjuds en tydlig digital serviceplattform och ett serviceställe	Jobbmarknadens regionala webbsidor samt Karleby stads webbsidor.	Alla Mellersta Österbottens sysselsättningstjänster finns på Jobbmarknadens regionala webbsidor samt tjänster som erbjuds inom Mellersta Österbottens sysselsättningsområde beskrivs på Karleby stads webbsidor. (ja/nej).
Reformen av arbets- och närings-tjänsterna 2024 förbereds	Ordandet av sysselsättningstjänster i Mellersta Österbotten	De lagstadgade arbetskraftservicen fungerar och servicen fortsätter utan avbrott från ingången av 2025. (ja/nej).

Riskhantering



Sysselsättningsnämndens mest betydande risker hänför sig till samarbetet mellan kommunerna inom sysselsättningsområdet och deras funktionsförmåga. Sysselsättningsnämndens centrala och identifierade risker är förknippade med strategiska, ekonomiska och operativa risker.

Som strategiska risker har identifierats eventuella utmaningar med skötseln av myndighetsuppgifterna i anknypning till AN-reformen. De ekonomiska riskerna hänför sig till finansieringen och till att statsandelsfinansieringen som överförs med uppgifterna inte räcker till. De flesta av riskerna som nämnden identifierat gäller dock den operativa verksamheten. Sysselsättningsnämnden inleder verksamheten för första gången 1.1.2025 och riskerna anknypar till eventuella problem vid inledandet av verksamheten (såsom problem med datasystem), tryggande av kompetent personal samt till att integrationen av invandrare förlängs.

KARLEBY

BS 2023

BUDG. 2024

BUDG. 2025

förändr.%
.24/.25

SYSSELSÄTTNINGSNÄMNDEN

Integrationstjänster

Verksamhetsintäkter

Försäljningsintäkter	0	0	300 000
Avgiftsintäkter	0	0	0
Understöd och bidrag	0	0	15 817
Hysesintäkter	0	0	0
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0
Tillverkning för eget bruk	0	0	0
Verksamhetsintäkter totalt	0	0	315 817

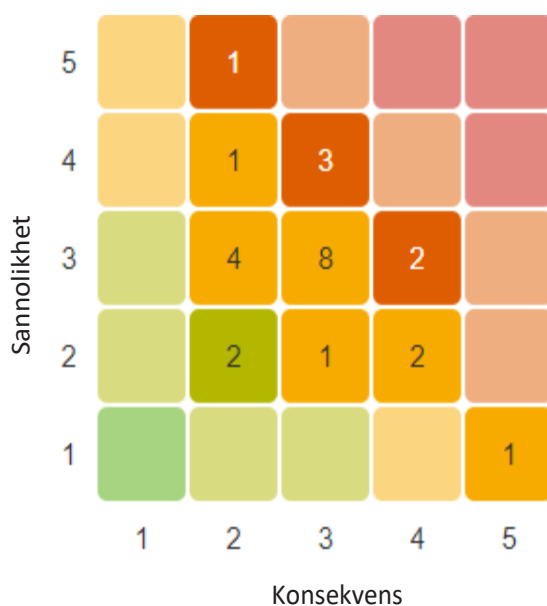
Verksamhetskostnader

Personalkostnader			
Löner och arvoden	0	0	-138 427
Personalersättningar	0	0	0
Lönebikostnader	0	0	0
Pensionskostnader	0	0	-23 871
Övriga lönebikostnader	0	0	-3 876
Personalkostnader totalt	0	0	-166 174
Köp av tjänster	0	0	-108 500
Material, förnödenheter och varor	0	0	-5 000
Understöd	0	0	0
Hysesutgifter	0	0	0
Övriga verksamhetskostnader	0	0	-2 000
Verksamhetskostnader totalt	0	0	-281 674
Verksamhetsbidrag	0	0	34 143
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	0	0	34 143

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	0	0	0	-281 674	-280	-281
Inkomster	0	0	0	315 817	311	314
Netto	0	0	0	34 143	31	32

6.12 Nämnden för undervisning och fostran

Riskhantering



De mest betydande riskerna som gäller nämnden för undervisning och fostran hänför sig till förändringarna i serviceanvändarnas behov, tillgången på personal samt genomförandet av planen för servicenätet. Elevantalet antas minska i framtiden, vilket inverkar negativt på statsandelarna samtidigt som det är svårt att förutse behovet av småbarnspedagogik.

De strategiska riskerna som nämnden för undervisning och fostran har identifierat är utöver svårigheten att förutse behovet av småbarnspedagogik också att det inte uppstår en gemensam syn inom beslutsfattandet, vilket kan leda till att besluten fördröjs eller inte fattas. De operativa riskerna hänför sig till tillgången på utbildad personal, anställningsförhållanden, epidemier samt dataskydd och datasäkerhet. De ekonomiska riskerna hänger samman med förändringarna i ekonomin som beror på det minskade elevantalet, förverkligandet av verksamhetslokalerna i planen för servicenätet samt projektfinansieringen. Som skaderisker har identifierats fastigheternas skick samt skador på fastigheterna samt olycksfall i arbetet.

KARLEBY **BS 2023** **BUDG. 2024** **BUDG. 2025** förändr.%
.24/.25

NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN

Verksamhetsintäkter

Försäljningsintäkter	1 754 392	1 728 444	2 234 644	29,3 %
Avgiftsintäkter	2 364 174	2 241 000	2 154 600	-3,9 %
Understöd och bidrag	2 157 819	257 400	255 300	-0,8 %
Hysesintäkter	204 944	192 210	199 510	3,8 %
Övriga verksamhetsintäkter	73 434	63 200	63 600	0,6 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	6 554 763	4 482 254	4 907 654	9,5 %

Verksamhetskostnader

Personalkostnader				
Löner och arvoden	-55 487 351	-54 570 304	-57 054 860	4,6 %
Personalersättningar	853 962	942 620	943 120	0,1 %
Lönebikostnader	0	0	0	
Pensionskostnader	-11 604 816	-11 522 432	-11 630 545	0,9 %
Övriga lönebikostnader	-2 252 616	-2 260 608	-1 598 099	-29,3 %
Personalkostnader totalt	-68 490 821	-67 410 723	-69 340 385	2,9 %
Köp av tjänster	-14 041 404	-14 542 016	-16 352 354	12,4 %
Material, förnödenheter och varor	-2 096 316	-2 367 230	-2 620 600	10,7 %
Understöd	-3 618 289	-3 544 000	-2 742 000	-22,6 %
Hysesutgifter	-20 055 655	-22 747 843	-23 393 521	2,8 %
Övriga verksamhetskostnader	-124 378	-175 900	-175 900	0,0 %
Verksamhetskostnader totalt	-108 426 861	-110 787 712	-114 624 760	3,5 %
Verksamhetsbidrag	-101 872 098	-106 305 458	-109 717 106	3,2 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-617 534	-596 280	-549 434	-7,9 %
Räkenskapsperiodens resultat	-102 489 632	-106 901 738	-110 266 540	3,1 %

	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-115 464	-108 427	-110 787 712	-114 624 760	-113 758	-114 451
Inkomster	4 775	6 555	4 482 254	4 907 654	4 826	4 874
Netto	-110 689	-101 872	-106 305 458	-109 717 106	-108 932	-109 577

NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN

Verksamhetsintäkter och tillverkning för eget bruk

Förvaltningen i väsendet för undervisning och fostran	81 489	300	300	0,0 %
Småbarnspedagogik	2 420 940	2 017 300	1 880 900	-6,8 %
Grundläggande utbildning	2 709 501	1 387 017	1 922 212	38,6 %
Gymnasieutbildning	930 280	654 137	679 842	3,9 %
Karlebynejdens institut	412 553	423 500	424 400	0,2 %
Sammanlagt	6 554 763	4 482 254	4 907 654	9,5 %

Verksamhetskostnader

Förvaltningen i väsendet för undervisning och fostran	-1 148 986	-1 158 059	-1 169 128	1,0 %
Småbarnspedagogik	-40 802 787	-41 248 970	-41 860 777	1,5 %
Grundläggande utbildning	-56 551 207	-57 650 117	-60 572 446	5,1 %
Gymnasieutbildning	-7 844 617	-8 469 105	-8 695 513	2,7 %
Karlebynejdens institut	-2 079 264	-2 261 461	-2 326 895	2,9 %
Sammanlagt	-108 426 861	-110 787 712	-114 624 760	3,5 %

Netto

Förvaltningen i väsendet för undervisning och fostran	-1 067 497	-1 157 759	-1 168 828	1,0 %
Småbarnspedagogik	-38 381 847	-39 231 670	-39 979 877	1,9 %
Grundläggande utbildning	-53 841 706	-56 263 100	-58 650 234	4,2 %
Gymnasieutbildning	-6 914 337	-7 814 968	-8 015 671	2,6 %
Karlebynejdens institut	-1 666 712	-1 837 961	-1 902 495	3,5 %
Sammanlagt	-101 872 098	-106 305 458	-109 717 106	3,2 %

6.13 Nämnden för undervisning och fostran - Förvaltningen i väsendet för undervisning och fostran

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	4	7	7
arbetsavtalsförhållande	8	4,5	4,5
övriga			
totalt	12	11,5	11,5

Allmän motivering för verksamheten

Förvaltningen för väsendet för undervisning och fostran tillhandahåller de förvaltnings- och kontorstjänster samt utvecklings-, projekt- och utbildningstjänster som nämnden för undervisning och fostran och dess sektioner behöver. Stadens ekonomiförvaltning producerar de ekonomiförvaltningstjänster som verksamheten förutsätter för skötseln av ekonomin. Förvaltningen för väsendet för undervisning och fostran tillhandhåller expert- och utvecklingstjänster tillsammans med ansvarsområdena. Förvaltningen för väsendet för undervisning och fostran samordnar Barnvänlig kommun-verksamheten inom småbarnspedagogiken och undervisningstjänster och utarbetar barnkonsekvensbedömningar tillsammans med förvaltningen för kultur- och fritidsväsendet. Förvaltningen för väsendet för undervisning och fostran bedömer och följer upp kvaliteten, verkningfullheten, verksamhetens resultat i fråga om de tjänster som lyder under nämnden samt ansvarar för samarbetet med olika aktörer och intressentgrupper.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Bildningscentralens förvaltnings- och kundtjänster ordnas och vidareutvecklas utifrån stadens strategi och utvecklingsplanen för nämnden för utbildning och fostran. Ansvarsområdets ledning stärks inom alla områden genom chefs- och personalutbildningar samt annan verksamhet som främjar kompetensen och arbetshälsan, t.ex. med hjälp av arbetshandledning och coaching. Utbildningssamkommunen Kvarnens och Optimas betalandelar ingår i budgeten för förvaltningen för väsendet för undervisning och fostran.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagarvänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Processen för att rekrytera bra och behöriga lärare utvecklas.	Hur stor del av de tjänster som är lediga för viss tid har besatts med en behörig lärare.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Bildningscentralens tjänsteinnehavare arbetar aktivt för att främja samarbete mellan olika intressentgrupper.	Kan inte mätas, men utvecklingen av intressentsamarbetet kan utvärderas skriftligen.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Barns och ungas hobbyverksamhet främjas med hjälp av projektverksamhet.	Antalet barn och unga som deltagit i hobbyverksamhet som ordnats som projektverksamhet.
	Ordnande av fortbildning i barnets rättigheter. Barnvänlig kommun-arbetet fortsätter i enlighet med den nya verksamhetsplanen (2024–2027).	Har åtgärderna framskridit planenligt. Antalet genomförda utbildningar.
Barns och ungas genuina delaktighet	Barnkonsekvensbedömningar utarbetas i samband med beslutsfattande som berör barn	Antalet påbörjade och slutförda barnkonsekvensbedömningar.
Familjernas välbefinnande stöds	Välfärdsfonden för barn, unga och familjer utnyttjas för att främja likvärdighet.	Beloppet som beviljats ur fonden

Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi

Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi	Utfall och uppföljning av budgetens verksamhetsbidrag i fråga om hela nämnden	Uppföljning av budgeten, månadsvis uppföljning enligt ansvarsområde.
---	---	--

Kunnig, ansvarsfull och välmående personal

Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Bedömningen av arbetets kravnivå förnyas för undervisningspersonalen inom den grundläggande utbildningen.	Ett nytt system för bedömning av arbetets kravnivå har tagits i bruk.
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Den upplevda arbetshälsan i arbetshälsoenkäten förbättras inom tjänster för undervisning och fostran.	Arbetshälsoenkätens resultat.
Mångfaldsledning	Beaktande och implementering av principerna för tryggare rum.	Principerna för tryggare rum används.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN				
Förvaltningen i väsendet för undervisning och fostran				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	23 109	0	0	
Avgiftsintäkter	-9	0	0	
Understöd och bidrag	58 388	0	0	
Hysesintäkter	0	0	0	
Övriga verksamhetsintäkter	0	300	300	0,0 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	81 489	300	300	0,0 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-671 077	-665 400	-638 761	-4,0 %
Personalersättningar	3 350	3 900	3 900	0,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-135 207	-146 301	-133 020	-9,1 %
Övriga lönebikostnader	-23 095	-27 298	-17 885	-34,5 %
Personalkostnader totalt	-826 028	-835 100	-785 766	-5,9 %
Köp av tjänster	-250 425	-233 320	-297 505	27,5 %
Material, förnödenheter och varor	-7 667	-12 700	-12 700	0,0 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-53 892	-69 439	-65 657	-5,4 %
Övriga verksamhetskostnader	-10 975	-7 500	-7 500	0,0 %
Verksamhetskostnader totalt	-1 148 986	-1 158 059	-1 169 128	1,0 %
Verksamhetsbidrag	-1 067 497	-1 157 759	-1 168 828	1,0 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 067 497	-1 157 759	-1 168 828	1,0 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-1 176	-1 149	-1 158 059	-1 169 128	-1 160	-1 167
Inkomster	0	81	300	300	0	0
Netto	-1 176	-1 067	-1 157 759	-1 168 828	-1 160	-1 167

NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Elevantal, omfattar inte yrkesgymnasiet	6 606	6 588	6 602	6 505	6 401
Bildningscentralens personalantal	12	12	12	12	12
Nämnden, antal möten	11	11	11	11	11
Finska sektionen, antal möten	6	6	6	6	6
Svenska sektionen, antal möten	5	6	6	6	6

6.14 Nämnden för undervisning och fostran - Tjänster för småbarnspedagogik

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	35	35	35
arbetsavtalsförhållande	448	448	446
övriga	124	128	86
totalt	483	483	481

(Befattningar och visstidsanställningar kan inte räknas ihop rakt av eftersom befattningshavaren kan vara frånvarande på grund av t.ex. sjukledighet eller moderskapsledighet och ha en vikarie som syns i visstidsanställningar.)

Allmän motivering för verksamheten

Med småbarnspedagogik avses en planerlig och målinriktad helhet som består av fostran, undervisning och vård av barn och i vilken pedagogiken betonas. Den småbarnspedagogiska verksamheten bygger på den nationella och kommunala planen för småbarnspedagogik samt lagen om småbarnspedagogik. Verksamheten inom förskoleundervisningen bygger på förskoleundervisningens läroplan och lagen om grundläggande utbildning. Småbarnspedagogik ska ordnas i den omfattning och i den form som behovet i kommunen förutsätter. Alla barn har rätt till småbarnspedagogik och vårdnadshavarna tillsammans med barnet beslutar om behovet av småbarnspedagogik. Tiden inom vilken en plats inom småbarnspedagogiken ska beviljas fastställs i lagen om småbarnspedagogik. Utöver specialsmåbarnspedagogik (allmänt, intensifierat och särskilt stöd) och specialundervisning ska småbarnspedagogiken också beakta behoven hos invandrare och barn med olika språk- och kulturbakgrund. Tjänster för småbarnspedagogik ordnar förutom småbarnspedagogik även förskoleundervisning och därtill hörande småbarnspedagogik för förskoleelever. Förskoleundervisningen är förpliktande. I förskolan har barnet rätt till undervisning som anpassas efter barnets förutsättningar och omfattar allmänt, intensifierat och särskilt stöd.

Småbarnspedagogik ordnas av kommunen och som köpt verksamhet av godkända serviceproducenter enligt service-sedelmodellen. Till ansvarsområdet för småbarnspedagogik hör förutom den småbarnspedagogik och förskoleundervisning som kommunen tillhandahåller också lekparksverksamhet samt stöd som betalas av FPA (stöd för hemvård av barn, Karlebystöd och privatvårdsstöd).

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Antalet avtal om småbarnspedagogik har ökat varje år. Antalet barn under tre år har ökat inom småbarnspedagogiken. Den ökade efterfrågan på platser inom småbarnspedagogiken och andelen barn under tre år som deltar i verksamheten har lett till att småbarnspedagogikens utgifter har ökat.

Det är svårt att förutse antalet avtal eftersom många faktorer inverkar på det. Den ökande efterfrågan på småbarnspedagogik innebär att det har behövts fler platser för barn och därigenom att nya daghem måste byggas. Detta har redan delvis beaktats i tidigare investeringsplaner och fattade beslut.

Daghemmen börjar vara 35–45 år gamla och i behov av omfattande renovering. Byggnadsbesiktningar genomförs i daghemmen nu och i framtiden. Man måste överväga om daghemmen ska renoveras eller ersättas med nya byggnader.

Under de senaste åren har det skett många förändringar inom småbarnspedagogiken. Den nya planen för småbarnspedagogik trädde i kraft 1.8.2017 och uppdaterades 2018 och 2022 på grund av ändringar i lagstiftningen. Det har gjorts ändringar i lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogiken 1.1.2018, 1.8.2021 och 1.3.2023. Intäkterna från småbarnspedagogikens klientavgifter har minskat på grund av ändringarna. Lagstiftningen som berör småbarnspedagogiken ändrades 1.9.2018. Dessutom ändrades barnets rätt till småbarnspedagogik 1.8.2020 på så sätt att barnet tillsammans med vårdnadshavaren eller vårdnadshavarna beslutar om barnets tid i småbarnspedagogiken. Samtidigt ändras dimensioneringen av antalet anställda i relation till antalet barn från en anställd per åtta barn till en anställd per sju barn. Dessa ändringar har inneburit att antal platser inom småbarnspedagogiken har utökats eftersom behovet av småbarnspedagogik har ökat. Syftet med ändringarna är att öka antalet barn som deltar i småbarnspedagogiken och på så sätt höja deltagarfrekvensen nationellt.

Genom lagen om småbarnspedagogik har barn som deltar i småbarnspedagogiken rätt att som en del av den högklassiga grundläggande verksamheten inom småbarnspedagogiken få sådant allmänt stöd som barnets individuella utveckling, lärande och välbefinnande förutsätter. Övriga stödformer är intensifierat och särskilt stöd. I och med den senaste ändringen i lagen om småbarnspedagogik, som trädde i kraft 1.8.2022, fick barn som deltar i småbarnspedagogik en avsevärt starkare rätt till stöd. Lagen om och läroplanen för stödet för växande och lärande inom förskoleundervisningen och den grundläggande utbildningen ändras från och med 1.8.2025 och kommer att kräva åtgärder.

Personalen inom småbarnspedagogiken blev skyldig att anmäla sådana missförhållanden eller risker för uppenbara missförhållanden som de upptäckt genom en lagändring som trädde i kraft 1.8.2021. Samtidigt preciserades paragrafen (36 §) om avvikelser från dimensioneringen av personalen inom småbarnspedagogiken.

Det är möjligt att öka antalet platser inom småbarnspedagogiken med servicesedlar men inte heller denna modell erbjuder snabba lösningar. Servicesedelverksamheten breddas inom Tararants område. Det nya daghemmet inleder sin verksamhet 1.8.2025. Servicesedelenheten ersätter daghemmen Keltaviirin päiväkoti och Tervanpolttajan päiväkoti som man beslutat stänga.

Antalet avtal om småbarnspedagogik och personer som erhåller hemvårdsstöd följs upp månatligen med statistik. Förslaget till budgeten för 2025 har utarbetats så att Karlebystödet slopas i enlighet med ekonomiprogrammet.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagarvänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Aktiv rekrytering, och personal-tjänster och marknadsföringsteam-tes tjänster utnyttjas vid rekrytering-arna. Samarbetet med regionens läroanstalter utvecklas.	Behörig personal anställs i ordinarie tjänster och befattningar.
Konkurrenskraften stärks	Högklassig småbarnspedagogik upprätthålls och utvecklas	Resultat av kundnöjdhetssenkäterna
Målinriktat arbete för att locka investeringar	Delta i och för egen del påverka investeringarna (Biskopsbacken och Halkokari, daghemmet i Stenängen samt Tararants servicesedel-daghem)	Investeringar genomförs
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Högklassig och trygg småbarnspeda-gogik och undervisning där det er-bjuds stöd för växande och lärande.	Främjande av en trygg tillväxtge-menskap i småbarnspedagogiken och i förskoleundervisningen. Verk-ställande av ändringarna i lagen om och läroplanen för stödet för väx-ande och lärande inom förskoleun-dervisningen och den grundläg-gande utbildningen. Personalutbild-ning och granskning av resurser.	Fortbildning och genomförande av försko-leundervisningens specialundervisning
Arbetet i enlighet med Unicef:s verk-samhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Verkställandet av verksamhetsplan-en Barnvänlig kommun. Enhet-erna utarbetar en plan för att före-bygga och ingripa i mobbning som en del av den årliga verksamhets-planen.	Beaktas i verksamhetsplanerna.
Djävrt egen familjepolitik, Karlebystö-det i centrum för familjepolitiken	Högklassig småbarnspedagogik er-bjuds och vårdnadshavare får stöd för hemvård av barn under 3 år.	Antalet barn som deltar i småbarnspeda-gogiken, antalet personer som erhåller hemvårdsstödet.
Familjernas välbefinnande stöds	Praxis för mångprofessionellt sam-arbete kring tjänster i barnets var-dag utvecklas och koncentreras i enlighet med modellen Föra barnen på tal. Egen personal utbildas.	Antalet utbildningar i Föra barnen på tal.
Barns och ungas genuina delaktighet	Barnkonsekvensbedömningar ut-förs. Barn involveras i planerings-skedet av nya byggprojekt.	Slutförda barnkonsekvensbedömningar.
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Hantering av balansräkningen och en koncernstruktur som ger resultat	Uppföljning av småbarnspedagogi-kens budget. Ansvarsfull ekono-misk hushållning som säkerställer	Budgeten hålls.

	att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den.	
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Vi stödjer upprätthållandet av personalens yrkeskompetens genom att ordna fortbildningar och bevilja prövningsbaserad ersättning till externa fortbildningar. Vi möjliggör tilläggsutbildning delvis på arbetstid inom sådana branscher där det finns ett stort behov.	Fortbildningsutbud
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetsfördelning vars syfte är arbetsuppgifterna fördelas så att arbetsbelastningen blir jämn i alla småbarnspedagogikens team samt uppföljning av arbetshälsan.	Resultat av enkäten om arbetstillfredsställelse.

KARLEBY **BS 2023** **BUDG. 2024** **BUDG. 2025** **förändr.%**
.24/.25

NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN

Småbarnspedagogik

Verksamhetsintäkter

Försäljningsintäkter	157 097	169 000	169 000	0,0 %
Avgiftsintäkter	1 919 745	1 807 900	1 671 500	-7,5 %
Understöd och bidrag	333 447	16 900	16 900	0,0 %
Hysesintäkter	8 609	8 500	8 500	0,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	2 043	15 000	15 000	0,0 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	

Verksamhetsintäkter totalt **2 420 940** **2 017 300** **1 880 900** **-6,8 %**

Verksamhetskostnader

Personalkostnader				
Löner och arvoden	-20 889 605	-20 614 017	-21 118 057	2,4 %
Personalersättningar	418 981	500 000	500 000	0,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-4 380 134	-4 303 956	-4 334 223	0,7 %
Övriga lönebikostnader	-858 522	-844 892	-591 306	-30,0 %
Personalkostnader totalt	-25 709 280	-25 262 865	-25 543 586	1,1 %
Köp av tjänster	-5 621 635	-6 016 091	-6 924 905	15,1 %
Material, förnödenheter och varor	-258 474	-437 475	-519 345	18,7 %
Understöd	-3 423 818	-3 312 000	-2 512 000	-24,2 %
Hysesutgifter	-5 730 608	-6 158 040	-6 298 442	2,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-58 971	-62 500	-62 500	0,0 %

Verksamhetskostnader totalt **-40 802 787** **-41 248 970** **-41 860 777** **1,5 %**

Verksamhetsbidrag **-38 381 847** **-39 231 670** **-39 979 877** **1,9 %**

Avskrivningar på anläggningstillgångar -69 706 -68 100 -47 200 -30,7 %

Räkenskapsperiodens resultat **-38 451 552** **-39 299 770** **-40 027 077** **1,9 %**

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-42 127	-40 803	-41 248 970	-41 860 777	-41 544	-41 797
Inkomster	1 881	2 421	2 017 300	1 880 900	1 849	1 868
Netto	-40 246	-38 382	-39 231 670	-39 979 877	-39 695	-39 929

NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Daghem, avtal om småbarnspedagogik (kommun)	1 655	1 772	1 631	1 635	1 635
(gäller inte servicesedel eller förskolebarns avtal om småbarnspedagogik)					
Familjedagvård, avtal om småbarnspedagog	94	73	80	80	80
Avtal om småbarnspedagogik, totalt (kommun)	1 749	1 845	1 711	1 715	1 715
Antal platser inom småbarnspedagogik, serv	145	161	306	306	306
Förskoleundervisning (köptjänst)	14	8	7	5	8
6-åriga förskolebarn	575	552	547	518	491
11-årig läroplikt, förskoleundervisning	19	10	13	13	13
Barn i småbarnspedagogik/förskola (alla)	2 469	2 558	2 564	2 539	2 512
Antal barn kommundagvård/Karlebystöd (antalet barn i snitt/mån)	366	160	0	0	0
Antalet barn hemvårdsstöd (i snitt/mån)	630	579	570	560	550

6.15 Nämnden för undervisning och fostran - Grundläggande utbildning

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
Lärare åk 1–6	216	217	217
Lärare åk 7-9	151	149	151
Speciallärare	71	79	79
Skolgångshandledare	107 årsverken	117 årsverken	116 årsverken
Eftermiddagsverksamhet	20 årsverken	22 årsverken	23 årsverken
övriga	17	17	18
totalt	582	601	604

Allmän motivering för verksamheten

Karleby stad utvecklar den grundläggande utbildningen i enlighet med stadens strategi och utvecklingsplanen som sträcker sig till 2025. Elevantalet hålls ännu högt och trycket kommer att flyttas från de lägre årskurserna till de högre. Behovet av förberedande undervisning och flexibel mångspråkig grundläggande utbildning har ökat och behovet förväntas fortsätta vara högt.

Revideringen av lagen som gäller stöd för lärande i den grundläggande utbildningen träder i kraft 2025 och den kommer att öka behovet av tilläggsutbildning trots att man ännu inte exakt vet vilka konsekvenser revideringen kommer att ha. Antalet elever som behöver stöd har ökat under de senaste åren och därigenom behovet av specialundervisning. Man antar att lagändringen kommer att påverka ordnandet av stöd för skolgång och lärande och dess resurser.

Den mest betydande skolinvesteringen år 2025 är Biskopsbackens skol- och daghemsbyggnad. Det byggs också lokaler för teknisk slöjd vid Mäntykankaan koulu. Planeringen av Halkokaris skolprojekt fortgår och man förbereder sig på att renovera skolorna eller bygga nya skolor i Såka och Kelviä. Halkokarin koulu kommer att flytta till lokalerna vid Hakalahden koulu och skolan blir en enhetsskola (årskurs 1–9).

Staden fortsätter att aktivt ansöka om extern projektfinsiering för utvecklingsåtgärder, och en del av de projekt som går nu fortsätter under 2025.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Rekryteringsprocesserna och fortbildningen utvecklas för att säkerställa undervisningspersonalens behörighet inom den grundläggande utbildningen.	Hur stor del av de tjänster som är lediga för viss tid inom den grundläggande utbildningen har besatts med en behörig lärare.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Skolornas deltagande i olika evenemang genomförs i mån av möjlighet på det sätt som budgeten tillåter.	Förändringen i skolornas kultur- och idrottsevenemangsutbud.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Implementering och förankring av de riksomfattande förändringarna i stödet för lärande i skolorna.	Uppdateringar i handlingarna för stödet för lärande och eventuella förändringar i verksamhetssätten. Fortbildningar som ordnats i stödet för lärande.
	Antalet personer som deltagit i utbildningen Teacher Classroom Management (TCM) samt utbildningen i grupphantering och stödande av positivt beteende i bland elever i åk 7–9 utökas.	Antalet personer som utbildats i Teacher Classroom Management (TCM) samt grupphantering och stödande av positivt beteende bland elever i åk 7–9. Utredning av den upplevda atmosfären och arbetsron bland eleverna i pilotskolorna (grupphantering och

		stödjande av positivt beteende bland elever i åk 7–9).
Familjernas välbefinnande stöds	Servicemodellen Föra barnen på tal etableras i samarbetet med familjerna.	Antalet genomförda Föra barnen på tal-samtal och -samråd.
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Den forskningsbaserade KiVa-metoden införs i alla grundskolor. Elektroniska KiVa-blanketter tas i bruk.	Antalet utbildningar för medlemmarna i KiVa-teamen i alla skolor. Antalet skolor där elektroniska KiVa-blanketter tagits i bruk.
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Klimatmedvetenheten ökas och hushållen stöds	Deltagande i Motivias årliga energiparvecka på hösten.	Antalet klasser som deltagit i energiparveckan (åk 1–4).
	50/50-metoden pilottestas för att spara energi.	Pilottestet inleds.
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Kollektiv påverkan utvecklas tillsammans med Soite och ITLA.	Införandet av verksamhetsmodeller som främjar kollektiv påverkan (Iso-kylän koulu är pilotskola).
Mångfaldsledning	Principerna för tryggare rum implementeras i alla grundskoleenheter.	Antalet enheter där principerna för tryggare rum tagits i bruk.

KARLEBY BS 2023 BUDG. 2024 BUDG. 2025 förändr.%
.24/.25

NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN
Grundläggande utbildning

Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	983 610	934 907	1 420 102	51,9 %	
Avgiftsintäkter	109 745	65 000	115 000	76,9 %	
Understöd och bidrag	1 441 135	215 100	215 000	0,0 %	
Hysesintäkter	126 031	133 410	133 510	0,1 %	
Övriga verksamhetsintäkter	48 979	38 600	38 600	0,0 %	
Tillverkning för eget bruk	0	0	0		
Verksamhetsintäkter totalt	2 709 501	1 387 017	1 922 212	38,6 %	
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-28 368 509	-27 710 687	-29 480 542	6,4 %	
Personalersättningar	394 299	410 000	410 000	0,0 %	
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-5 939 148	-5 882 614	-5 973 888	1,6 %	
Övriga lönebikostnader	-1 151 731	-1 155 563	-825 559	-28,6 %	
Personalkostnader totalt	-35 065 089	-34 338 864	-35 869 990	4,5 %	
Köp av tjänster	-7 418 772	-7 451 102	-8 126 609	9,1 %	
Material, förnödenheter och varor	-1 397 536	-1 425 230	-1 636 730	14,8 %	
Understöd	-193 353	-203 000	-201 000	-1,0 %	
Hysesutgifter	-12 429 503	-14 184 521	-14 690 718	3,6 %	
Övriga verksamhetskostnader	-46 955	-47 400	-47 400	0,0 %	
Verksamhetskostnader totalt	-56 551 207	-57 650 117	-60 572 446	5,1 %	
Verksamhetsbidrag	-53 841 706	-56 263 100	-58 650 234	4,2 %	
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-421 004	-402 140	-344 074	-14,4 %	
Räkenskapsperiodens resultat	-54 262 711	-56 665 240	-58 994 308	4,1 %	

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-61 082	-56 551	-57 650 117	-60 572 446	-60 114	-60 480
Inkomster	1 789	2 710	1 387 017	1 922 212	1 890	1 909
Netto	-59 293	-53 842	-56 263 100	-58 650 234	-58 224	-58 572

NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Elevental/ åk 1-6 specialund.ingår	3 791	3 728	3 711	3 606	3 477
Elevental/ åk 7-9 specialund. ingår	1 930	1 935	1 941	1 949	1 969
Elever inom förberedande undervisning	89	75	95	95	95
Särskilt stöd, 9-årig läroplikt	300	285	284	275	275
11-årig läroplikt,gravt utvecklingsstörda	35	40	33	40	40
11-årig läroplikt, övriga	84	88	75	80	80
Barn inom den grundläggande utbildningens morgon- och eftermiddagsverksamhet	685	650	603	600	590
Nettokostnad/€ elev eftermiddagsverks. Ingå	-9 411	-9 935	-10 377	-10 481	-10 755

6.16 Nämnden för undervisning och fostran - Gymnasiet

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
lärare i tjänsteförhållande	59	60	60
arbetsavtalsförhållande	3	3	3
övriga			
totalt	62	63	63

Allmän motivering för verksamheten

Gymnasiet är en allmänbildande läroanstalt på andra stadiet efter grundskolan som ger undervisning i enlighet med gymnasielagen och leder till högskolestudier. I Karleby finns Kokkolan suomalainen lukio, Karleby svenska gymnasium och Kokkolan aikuislukio. Kokkolan suomalainen lukio har sedan 2018 också haft en särskild utbildningsuppgift med inriktning på naturvetenskap och teknik. Det krävs kontinuerlig utveckling för att Kokkolan suomalainen lukios särskilda utbildningsuppgift ska vara framgångsrik och förbli attraktiv.

Gymnasierna har ett nära samarbete med varandra samt övriga läroanstalter på andra stadiet och regionens läroanstalter med högre utbildning. Detta bidrar till att det finns möjligheter till individuella studievägar. Gymnasieutbildningen erbjuder tillsammans med Mellersta Österbottens utbildningskoncern och konservatoriet studier som möjliggör att de studerande kan avlägga en yrkesinriktad grundexamen, hela gymnasiets lärokurs och studentexamen under en studietid på fyra år. Anordnandet av dessa gymnasiestudier syns i budgeten som inkomster som yrkesutbildningsanordnarna betalar. Man deltar aktivt i samarbetet på andra stadiet inom landskapet och det uppstår små inkomster från försäljningen av studiekurser i enlighet med samarbetsavtalet för utbildning.

Målet för gymnasieutbildningen i Karleby är att öka antalet studerande, eftersom storleken på de åldersklasser som slutför den grundläggande utbildningen i staden fortsätter att öka.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Inom gymnasieutbildningen gäller läroplikten och avgiftsfri utbildning på andra stadiet gymnasieutbildningens unga statsandelstuderande. Kostnaderna består i huvudsak av läromedel, studieredskap och avgifter för anmälan till studentskrivningarna. Renoverings- och ändringsarbetena fortgår under 2025 i fastigheten som används av den finska gymnasieutbildningen för unga. Karleby svenska gymnasium har flyttat till den nyrenoverade fastigheten. Kostnaderna som hänför sig till fastigheten har budgeterats för 2025.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	En verksamhetskultur med gott anseende upprätthålls och stärks. Attraktiva tjänste- och arbetsarrangemang.	Antalet behöriga sökande i samband med rekryteringar.
Konkurrenskraften stärks	Tillräckliga undervisningsresurser och övriga nödvändiga resurser. Det erbjuds moderna och tidsenliga undervisningslokaler.	Undervisningsgruppernas storlek. Uppföljning av resultaten av verksamhetsutvärderingen.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglat kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Gymnasiernas evenemangsarrangemang.	Antalet evenemang.
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Samarbete mellan gymnasierna. Samarbete med det lokala företagslivet och lokala kultur-, ungdoms- och idrottsaktörer.	Antalet gemensamma evenemang och samarbete som utförts.
Bebyggda kulturmiljöer värnas	Man besöker och bekantar sig med den lokala kulturmiljön.	Antalet genomförda besök.

Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Det erbjuds högklassig undervisning och trygga lärmiljöer.	Uppföljning av responsen på verksamhetsutvärderingen.
Familjernas välbefinnande stöds	Studerandenas välbefinnande främjas. Verksamheten i Må bra-grupperna utvecklas.	Uppföljning av resultaten av enkäten Hälsa i skolan. Uppföljning av antalet frånvarofall bland studerandena.
Barns och ungas genuina delaktighet	Man stödjer och uppmuntrar studerandenas deltagande i studerandekårens verksamhet.	Studerandekårens aktivitet. Antalet möten och evenemang.
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Fastställande av åtgärdsramar som bidrar till ett hållbart liv och hållbar utveckling.	Genomförda åtgärder.
Klimatmedvetenheten ökas och hushållen stöds	Spridning av information. Ordning av tema- och evenemangsdagar.	Antalet temadagar.
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Hantering av balansräkningen och en koncernstruktur som ger resultat	Resurserna används ekonomiskt	Budgeten hålls.
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Främjande av välbefinnandet i arbetet och samhörigheten. Stöd för att orka i arbetet. Arbetsgemenskapens verksamhetskultur utvecklas.	Uppföljning av antalet sjukfrånvaro. Uppföljning av bedömningen av verksamhetsresultaten.
Mångfaldsledning	Delat ledarskap stärks. Teamens och ämnesgruppernas ansvar utökas.	Respons och utvecklingssamtal som hålls med personalen.
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Utvecklandet av en experimenterande verksamhetskultur uppmuntras.	Nya idéer, praxis och verksamhetsmodeller införs.
Sysselsättning: Fungerande arbetsmarknader		
Klientarbetet inom skötseln av sysselsättningen fokuserar på unga och de som snabbt sysselsätts	Studerandenas planer för fortsatta studier och deras arbetslivskunskaper främjas. Man stödjer studerandenas framsteg i studierna och att de utexamineras. Man säkerställer att handledningsresurserna överensstämmer med rekommendationerna.	Antalet studerande som utexaminerats inom utsatt tid och antalet studerande som avbrutit studierna. Antalet studerande i förhållande till handledningsresurserna.
Kunderna erbjuds en tydlig digital serviceplattform och ett serviceställe	Användningen av kommunikationssystemet Wilma utvecklas.	Antalet nya funktioner som tagits i bruk.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN				
Gymnasieutbildning				
<hr/>				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	588 593	617 537	640 242	3,7 %
Avgiftsintäkter	0	2 000	2 000	0,0 %
Understöd och bidrag	316 014	25 400	23 400	-7,9 %
Hysesintäkter	9 455	0	5 000	
Övriga verksamhetsintäkter	16 218	9 200	9 200	0,0 %
Tillverkning för eget bruk				
Verksamhetsintäkter totalt	930 280	654 137	679 842	3,9 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-4 454 653	-4 395 600	-4 574 400	4,1 %
Personalersättningar	33 620	16 720	17 220	3,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-930 049	-943 481	-938 504	-0,5 %
Övriga lönebikostnader	-176 878	-185 057	-128 542	-30,5 %
Personalkostnader totalt	-5 527 961	-5 507 418	-5 624 226	2,1 %
Köp av tjänster	-640 138	-711 188	-867 120	21,9 %
Material, förnödenheter och varor	-405 334	-457 225	-417 225	-8,7 %
Understöd	-1 118	-28 000	-28 000	0,0 %
Hysesutgifter	-1 266 059	-1 714 274	-1 707 943	-0,4 %
Övriga verksamhetskostnader	-4 007	-51 000	-51 000	0,0 %
Verksamhetskostnader totalt	-7 844 617	-8 469 105	-8 695 513	2,7 %
Verksamhetsbidrag	-6 914 337	-7 814 968	-8 015 671	2,6 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-126 824	-126 040	-158 160	25,5 %
Räkenskapsperiodens resultat	-7 041 160	-7 941 008	-8 173 831	2,9 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-8 742	-7 845	-8 469 105	-8 695 513	-8 630	-8 682
Inkomster	680	930	654 137	679 842	668	675
Netto	-8 062	-6 914	-7 814 968	-8 015 671	-7 961	-8 007

NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Gymnasieutbildning / Antal studerande	811	855	875	875	880
Gymnasieutbildning över 18 år vid inledande	75	70	75	75	75
Yrkesgymnasiet, antal studerande	208	215	218	250	260
Nettokostnader/€ elev	-7 810	-8 449	-8 438	-8 380	-8 385

6.17 Nämnden för undervisning och fostran - Karlebynejdens institut

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	5	6	6
arbetsavtalsförhållande	8,5	8,5	8,5
övriga	ca 19 årsverke (155)	ca 18 årsverke (143)	ca 18 årsverke (143)
totalt	32,5	32,5	32,5

Allmän motivering för verksamheten

Kokkolan seudun opisto – Karlebynejdens institut drivs som en resultatenhet som omfattar institutets finska och svenska avdelning, bildkonstskolan för barn och unga och ordkonstskolan Santtu. Institutets undervisningsutbud består av ett allmänbildande kursutbud som grundar sig på statsandelstimmar, grundläggande utbildning i bildkonst och ordkonst för barn och unga samt kurser som anknyter till projekt och säljtjänster.

Verksamheten vid institutet regleras av lagen om fritt bildningsarbete, lagen om grundläggande konstundervisning, läroplanerna för grundläggande konstundervisning och stadens strategi. I enlighet med principen om livslångt lärande erbjuder institutet kommuninvånare i alla åldrar möjligheter att utveckla sin kompetens och sina medborgarfärdigheter i livets alla skeden.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Antalet timmar och elever inom den grundläggande konstundervisningen hålls på den etablerade nivån. Mängden undervisning som erbjuds vid medborgarinstitutet minskar något. Särskild uppmärksamhet fästs vid att institutet erbjuder ett mångsidigt undervisningsutbud och att utbudet svarar mot det lokala utbildningsbehovet. Förutom kurs- och läsårsavgifter försöker institutet generera inkomster genom att tillhandahålla säljtjänsterutbildningar både för stadsorganisationens interna behov och för arbetslivets och tredje sektorns behov. Inkomster genereras samt utbildnings- och kulturtjänster tillhandahålls också genom att hyra ut Institutshusets och Konsthuset Renlunds lokaler till olika grupper av aktörer.

Konsthuset och konstgården som är belägna på en fungerande och värdefull plats och utgör en vacker och mångsidig lärmiljö kräver åtgärder för att tillgängligheten på fastigheten och tomten ska bli bättre. Renoveringen av den gamla fastigheten som har stabila konstruktioner kan genomföras till ett förmånligare pris genom att bevara så mycket som möjligt av byggnadens byggnadsdelar: rumsfördelningar, golv, innerdörrar av trä och motsvarande byggnadsdelar.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Institutet erbjuder kommuninvånarna ett mångsidigt utbud av kurser med beaktande av regionala särprägel och behov. Institutet deltar i evenemang inom sitt område som stödjer institutets verksamhet samt producerar dem genom utbildningsinsatser.	Antalet kurser som erbjudits. Antalet evenemang
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Institutet skapar och upprätthåller en atmosfär som uppmuntrar gemenskaplighet samt nätverk. Institutet utvecklar konstgårdens verksamhetsmiljö så att den också betjänar aktörer inom tredje och fjärde sektorn.	Antalet samarbetsåtgärder/nätverksverksamheter.
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Institutet säkerställer att det också finns ett mångsidigt kursutbud i landsbygdsområdena och byarna.	Antalet kurser som erbjudits i Kelviä, Lochteä och Ullava. Antalet kurser som institutets svenska avdelning erbjuder.

Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.

Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Bildkonstskolan och ordkonstskolan stödjer stadens mål om barnvänlighet genom att erbjuda barn och unga möjligheter att uttrycka konst och hitta sitt eget sätt att uttrycka sig.	Elevantalet i bildkonstskolan och ordkonstskolan.
Barns och ungas genuina delaktighet	Den grundläggande konstundervisningen är interaktiv och involverande. Samarbete bedrivs med olika aktörer som stödjer verksamheten och t.ex. utställningsverksamheten är aktiv.	Antalet elever som deltar i utställningar, projekt och publikationer.

KARLEBY

BS 2023

BUDG. 2024

BUDG. 2025

förändr.%
.24/.25

NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN

Karlebynejdens institut

	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.%
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	1 983	7 000	5 300	-24,3 %
Avgiftsintäkter	334 692	366 100	366 100	0,0 %
Understöd och bidrag	8 835	0	0	
Hysesintäkter	60 849	50 300	52 500	4,4 %
Övriga verksamhetsintäkter	6 194	100	500	400,0 %
Tillverkning för eget bruk				
Verksamhetsintäkter totalt	412 553	423 500	424 400	0,2 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 103 507	-1 184 600	-1 243 100	4,9 %
Personalersättning	3 712	12 000	12 000	0,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-220 278	-246 080	-250 911	2,0 %
Övriga lönebikostnader	-42 390	-47 798	-34 807	-27,2 %
Personalkostnader totalt	-1 362 462	-1 466 477	-1 516 817	3,4 %
Köp av tjänster	-110 434	-130 315	-136 216	4,5 %
Material, förnödenheter och varor	-27 305	-34 600	-34 600	0,0 %
Understöd	0	-1 000	-1 000	0,0 %
Hysesutgifter	-575 592	-621 569	-630 762	1,5 %
Övriga verksamhetskostnader	-3 471	-7 500	-7 500	0,0 %
Verksamhetskostnader totalt	-2 079 264	-2 261 461	-2 326 895	2,9 %
Verksamhetsbidrag	-1 666 712	-1 837 961	-1 902 495	3,5 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-1 666 712	-1 837 961	-1 902 495	3,5 %

Nämnd. förslag 2025

	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-2 337	-2 079	-2 326 895	-2 309	-2 323
Inkomster	424	413	424 400	417	421
Netto	-1 912	-1 667	-1 902 495	-1 892	-1 902

NYCKELTAL

BS 2023

BG 2024

BGF 2025

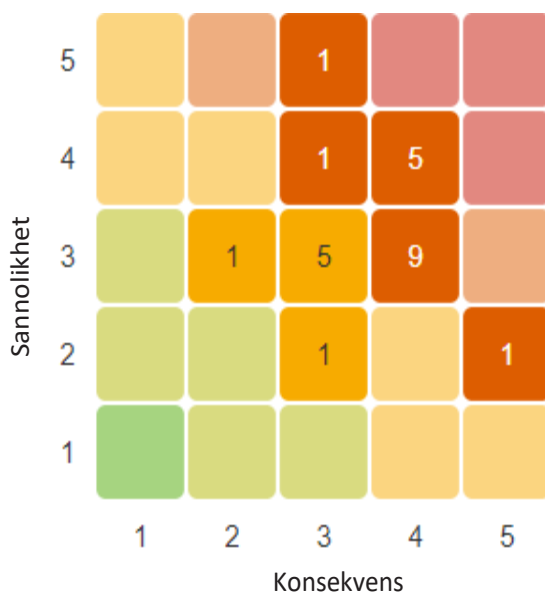
EP 2026

EP 2027

Institut / Antal studerande	7 884	7 700	7 700	7 700	7 700
Undervisningstim. som berättigar till statsandelar	17 616	17 900	17 650	17 650	17 650
Undervisningstimmar Bildkonstskola	3 399	3 200	3 200	3 200	3 200
Undervisningstim. Ordkonstskolan Santtu	410	400	400	400	400
Undervisningstim. svenskspråkiga avd.	2 372	2 250	2 250	2 250	2 250
Försäljningstjänst	95	300	300	320	400
Undervisningstimmar finskspråkiga avd.	11 435	11 800	11 800	11 800	11 800

6.18 Kultur- och fritidsnämnden

Riskhantering



De mest betydande riskerna inom de ansvarsområden som lyder under kultur- och fritidsnämnden hänför sig till ekonomiska beslut och prioriteringar som görs på nationell nivå, finansiering, tillräckliga resurser, nyckelpersoners frånvaro samt lokaler. Man strävar efter att hantera de identifierade riskerna genom att bl.a. ändra på finansieringsbasen, anpassa ekonomin samt genom vikariearrangemang.

Kultur- och fritidsnämndens strategiska risker hänför sig till de riktlinjer för tjänster inom konst och kultur som stakas ut på nationell nivå, förändringar i verksamhetsmiljön till följd av t.ex. digitalisering samt serviceanvändarnas vanor. De operativa riskerna hänför sig i huvudsak till tillgången på personal och tillräckliga resurser. Som ekonomiska risker har identifierats osäkerheten vad gäller finansieringen av kultur-, musei-, ungdoms-, idrotts- och bibliotekstjänster. Skaderisker är bl.a. skador på föremåls- och konstsamlingar samt försämring av fastigheternas och idrottsplatsernas skick eller skador på dem.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.%
				.24/25

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Verksamhetsintäkter

Försäljningsintäkter	1 119 550	1 166 700	1 244 500	6,7 %
Avgiftsintäkter	90 230	119 900	136 900	14,2 %
Understöd och bidrag	329 252	244 000	143 000	-41,4 %
Hysesintäkter	979 652	947 970	924 970	-2,4 %
Övriga verksamhetsintäkter	68 579	88 500	52 100	-41,1 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	0,0 %
Verksamhetsintäkter totalt	2 587 262	2 567 070	2 501 470	-2,6 %

Verksamhetskostnader

Personalkostnader				
Löner och arvoden	-4 222 026	-4 263 920	-4 391 540	3,0 %
Personalsättningar	92 667	32 450	32 450	0,0 %
Lönebikostnader	0	0	0	
Pensionskostnader	-854 400	-889 807	-896 215	0,7 %
Övriga lönebikostnader	-175 264	-174 810	-122 963	-29,7 %
Personalkostnader totalt	-5 159 023	-5 296 088	-5 378 268	1,6 %
Köp av tjänster	-2 953 492	-3 184 590	-3 424 022	7,5 %
Material, förnödenheter och varor	-574 717	-598 410	-613 970	2,6 %
Understöd	-3 347 429	-3 423 550	-3 683 550	7,6 %
Hysesutgifter	-4 977 596	-5 750 926	-5 765 545	0,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-29 575	-44 770	-46 770	4,5 %
Verksamhetskostnader totalt	-17 041 831	-18 298 333	-18 912 125	3,4 %
Verksamhetsbidrag	-14 454 569	-15 731 263	-16 410 655	4,3 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-468 842	-516 100	-540 700	4,8 %
Räkenskapsperiodens resultat	-14 923 411	-16 247 363	-16 951 355	4,3 %

	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-18 997	-17 042	-18 298 333	-18 912 125	-18 769	-18 883
Inkomster	2 501	2 587	2 567 070	2 501 470	2 460	2 484
Netto	-16 495	-14 455	-15 731 263	-16 410 655	-16 309	-16 399

Verksamhetsintäkter och tillverkning för eget bruk

Kultur- och fritidsväsendets förvaltning	453	500	0	0,0 %
Kulturtjänster	21 053	122 000	207 000	69,7 %
Bibliotekstjänster	181 762	117 620	79 120	-32,7 %
Museitjänster	107 871	69 900	74 200	6,2 %
Ungdomstjänster	177 030	238 350	169 950	-28,7 %
Idrottstjänster	2 099 094	2 018 700	1 971 200	-2,4 %
Sammanlagt	2 587 262	2 567 070	2 501 470	-2,6 %

Verksamhetskostnader

Kultur- och fritidsväsendets förvaltning	-319 064	-317 295	-180 696	-43,1 %
Kulturtjänster	-3 739 328	-4 438 523	-4 681 694	5,5 %
Bibliotekstjänster	-3 146 958	-3 182 766	-3 094 469	-2,8 %
Museitjänster	-1 531 399	-1 535 013	-1 822 884	18,8 %
Ungdomstjänster	-1 919 981	-2 130 201	-2 075 540	-2,6 %
Idrottstjänster	-6 385 102	-6 694 536	-7 056 841	5,4 %
Sammanlagt	-17 041 831	-18 298 333	-18 912 125	3,4 %

Netto

Kultur- och fritidsväsendets förvaltning	-318 611	-316 795	-180 696	-43,0 %
Kulturtjänster	-3 718 275	-4 316 523	-4 474 694	3,7 %
Bibliotekstjänster	-2 965 196	-3 065 146	-3 015 349	-1,6 %
Museitjänster	-1 423 528	-1 465 113	-1 748 684	19,4 %
Ungdomstjänster	-1 742 951	-1 891 851	-1 905 590	0,7 %
Idrottstjänster	-4 286 008	-4 675 836	-5 085 641	8,8 %
Sammanlagt	-14 454 569	-15 731 263	-16 410 655	4,3 %

6.19 Kultur- och fritidsnämnden - Kultur- och fritidsväsendets förvaltning

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande			0,3
I arbetsavtalsförhållande i Kieppi	2,5	2,5	(överförs till museitjänster)
övriga i arbetsavtalsförhållande	1	1	2
totalt	3,5	3,5	2,3

Allmän motivering för verksamheten

Kultur- och fritidsnämndens ansvarsområden och enheter har som mål att i enlighet med 1 § i kommunallagen stärka stadens livskraft och främja invånarnas välfärd. Under strategiperioden 2022–2025 styrs nämndens verksamhet samt måluppsättning och val av åtgärder utöver kommunallagen och lagar som gäller ansvarsområdets olika sektorer också av Karleby stads strategi: Vi har en bredare horisont. Av de insatsområden som fastställts i strategin är de utvecklingsperspektiv som är förknippade med *Upplevelser* och *Barnvänlighet* de mest centrala för kultur- och fritidsnämnden. De ansvarsområden som lyder under nämnden har också knytpunkter till målen för strategins insatsområde *Företagarvänlighet*. I och med ändringen i förvaltningsstadgan 2024 hör också samordnandet av stadens välfärdsarbete till ansvarsområdet för kultur- och fritidsnämnden i fortsättningen.

Gemensamma mål för kultur- och fritidsnämndens samtliga ansvarsområden är också sådana utvecklingsmål och utvecklingsåtgärder i strategins stenfot som gäller utveckling av personalen, ansvarsfull ekonomisk hushållning, hållbar utveckling och fungerande arbetsmarknader. Förutom dessa mål har nämnden fastställt målet om att öka kännedomen om kultur- och fritidstjänsternas inverkan på människors välmående och hälsa som ett gemensamt mål för sina ansvarsområden.

I utvecklingsplanen för kultur- och fritidsnämnden, som utarbetats utifrån strategin och omspannar hela planperioden, fastställs såväl nämndens och sektorns ansvarsområdens gemensamma som ansvarsområdenas egna mål för verksamheten och åtgärder för att uppnå målen. Kultur- och fritidsnämnden har utifrån sin utvecklingsplan godkänt de mål som ska följas upp och mätas och som ska följas upp ansvarsområdesvis. Samtidigt strävar kultur- och fritidsnämndens ansvarsområden efter att stärka samarbetet både mellan ansvarsområdena och med andra aktörer för att erbjuda användarna omfattande tjänster.

Samordnandet av stadens välfärdsarbete har också överförs till ansvarsområdet hösten 2024 och innebär att ansvarsområdet bl.a. utarbetar den årliga välfärdsberättelsen och stadens välfärdsplan och ansvarar för dess uppföljning samt har hand om samarbetet i kontaktytorna med välfärdsområdet. En viktig del av stadens välfärdsarbete är också Barnvänlig kommun-arbetet som syftar till att staden får behålla statusen Barnvänlig kommun. Välfärdsarbetet koordineras av en särskild välfärdscoordinator som är anställd inom ansvarsområdet. Stadens välfärdsarbete styrs och utvecklas också av en sektorsövergripande arbetsgrupp för främjande av välbefinnande och hälsa (HYTE-arbetsgruppen).

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Ansvarsområdet för kultur- och fritidsväsendets förvaltning omfattar nämndens allmänna förvaltningstjänster, såsom kostnaderna för nämndens verksamhet, en del av kultur- och fritidsdirektörens personalkostnader, bildningsväsendets sekretariatstjänster som omfattar ett årsverke, samt kostnaderna för samordnandet av stadens välfärdsarbete och koordinators personalkostnader.

Budgeten för 2025 som gäller detta ansvarsområde kan inte jämföras med budgeten för 2024 på grund av organisationsreformen som genomfördes vid ingången av september 2024. I budgeten för 2024 kallas detta ansvarsområde som ansvarsområdet för Gemensamma utgifter och Kieppi, men i budgeten för 2025 kallas ansvarsområdet Kultur- och fritidsnämndens förvaltning. I och med organisationsreformen har Kieppi - Karleby naturhistoriska museum överförs till en del av museitjänsternas ansvarsområde och i budgeten för 2025 hör Kieppis anslag och mål för verksamheten till museitjänsternas ansvarsområde. I samband med organisationsreformen har också samordnandet av stadens välfärdsarbete överförs på kultur- och fritidsnämndens ansvar. Därmed är stadens välfärdscoordinator inte längre underställd nämnden för undervisning och fostran utan istället en del av ansvarsområdet för nämndens förvaltning och underställd kultur- och fritidsnämnden, och de medföljande åtgärderna och indikatorerna hänför sig i huvudsak till samordningen av välfärdsarbetet.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglat kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Kultur-, idrotts- och evenemangsutbudet inom de ansvarsområden som nämnden ansvarar för upprätthålls och blir mångsidigare.	Kommuninvånarnas nöjdhetsindex med tjänsterna är minst 3,5 på skalan 1–5.
Familjernas välbefinnande stöds	Åtgärder som överensstämmer med stadens välfärdsplan vidtas.	Andelen åtgärder i stadens välfärdsberättelse som utfallit eller som pågår.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.	Utarbetande av anvisningar som gäller innehållet i barnkonsekvensbedömningar samt processanvisningar.	Har anvisningarna blivit färdiga?
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Uppföljning och bedömning av genomförandet av Karleby stads Barnvänlig kommun-verksamhetsplan tillsammans med Unicef.	Har stadens Barnvänlig kommun-verksamhetsplan genomförts planenligt? Godkänner Unicef genomförandet vid uppföljningsmötet så att statusen bibehålls?
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi	Verksamhet som är underställd kultur- och fritidsnämnden överensstämmer med budgeten.	Nämndens resultat för räkenskapsperioden.

KARLEBY

BS 2023

BUDG. 2024

BUDG. 2025

förändr.%

.24/.25

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Kultur- och fritidsväsendets förvaltning

Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	323	0	0	
Avgiftsintäkter	0	0	0	
Understöd och bidrag	0	500	0	-100,0 %
Hysesintäkter	0	0	0	
Övriga verksamhetsintäkter	130	0	0	
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	453	500	0	-100,0 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-151 186	-148 700	-129 931	-12,6 %
Personalersättningar	0	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-28 680	-28 695	-24 049	-16,2 %
Övriga lönebikostnader	-7 032	-6 097	-3 638	-40,3 %
Personalkostnader totalt	-186 898	-183 492	-157 618	-14,1 %
Köp av tjänster	-20 144	-13 706	-13 758	0,4 %
Material, förnödenheter och varor	-6 691	-11 000	-2 500	-77,3 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-104 943	-108 697	-6 220	-94,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-388	-400	-600	50,0 %
Verksamhetskostnader totalt	-319 064	-317 295	-180 696	-43,1 %
Verksamhetsbidrag	-318 611	-316 795	-180 696	-43,0 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-4 455	-4 500	0	-100,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	-323 066	-321 295	-180 696	-43,8 %

Nämnd. förslag 2025

	BS 2023	BG 2024	BG 2024	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-182	-319	-317 295	-180 696	-179
Inkomster	0	0	500	0	0
Netto	-182	-319	-316 795	-180 696	-179

NYCKELTAL

	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Nämnden, antal möten	8	9	9	9	9
Nettoutgifter/invånare	-7	-7	-4	-4	-4

6.20 Kultur- och fritidsnämnden - Kulturtjänster

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	1	1	0,7
arbetsavtalsförhållande	2,5	3,5	4
övriga	-	-	-
totalt	3,5	4,5	4,7

Allmän motivering för verksamheten

Kulturtjänster har som mål att ge stadens invånare mångsidiga möjligheter att delta i kulturverksamhet som producent och/eller mottagare. Aktiv och mångsidig kulturverksamhet engagerar invånarna i sin närmiljö och sin hemstad. Högklassiga kulturtjänster och mångsidiga hobbymöjligheter främjar kommuninvånarnas hälsa och välbefinnande och förebygger marginalisering eftersom de också har en positiv inverkan på livskvaliteten samt kommuninvånarnas aktivitet i sociala nätverk och deras upplevelser av delaktighet. Det högklassiga och mångsidiga kulturlivet ökar stadens attraktionskraft, livskraft och turismen. Stadens aktiva och effektiva nätverksverksamhet inom kultursektorn skapar nya arbetstillfällen för professionella inom konst.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Den mest betydande ändringen i budgeten 2025 jämfört med tidigare år föranses av verksamheten i Musikcentrum Snellman som inleddes hösten 2024. Budgetåret 2025 är musikcentrets första fulla verksamhetsår och därför är det inte möjligt att helt jämföra budgeten 2025 med budgeten 2024. Dessutom bör det noteras att konstinstitutioners hyresunderstöd/bidrag under tidigare år har bokförts som hyreskostnader i budgeten, men att de i budgetförslaget 2025 bokförts som understöd, vilket förklarar ändringarna i ansvarsområdets hyres- och understödsanslag mellan 2024 och 2025.

Ansvarsområdet för kulturtjänster siktar i sin verksamhet på att stödja stadens strategiska insatsområden med de metoder ansvarsområdet har till sitt förfogande:

Företagervänlighet

Vi stärker den kulturella professionaliteten i staden genom att utvidga och göra verksamhetsformerna på ansvarsområdet mer mångsidiga så att de också betjänar yrkeskonstnärer. Musikcentrum Snellman stärker i synnerhet verksamhetsförutsättningar för Mellersta Österbotten kammarorkester och erbjuder samtidigt högklassiga förutsättningar till såväl privata som offentliga aktörer för ordnande av olika evenemang, tillställningar och möten.

Upplevelser

Ansvarsområdet för kulturtjänster har som mål att förbättra tillgången och tillgängligheten till kulturverksamhet i staden. Kulturtjänsters roll i främjandet av upplevelser hänför sig framför allt till att stödja kultur- och konstinstitutioners kulturevenemang, kulturell medborgarverksamhet och konstnärligt målinriktade lokala kulturevenemang samt till att erbjuda fungerande förhållanden till externa evenemangsaktörer. Musikcentrum Snellman erbjuder också goda förutsättningar till detta ändamål. För att stärka upplevelserna strävar ansvarsområdet efter att sammanföra aktörer inom olika konstområden samt hjälpa nya konst- och evenemangsformer att växa fram i staden.

Barnvänlighet

Kulturtjänsters mål för fullmäktigeperioden vad gäller främjandet av barnvänligheten hänför sig till samarbetet med småbarnspedagogiken och undervisningstjänster. Vi stödjer kulturfostran i skolor och på daghem genom att upprätthålla och utvidga nätverket där sakkunniga inom väsendet för undervisning och fostran utvecklar tjänsterna tillsammans med professionella konstnärer, yrkespersoner inom konstfostran och aktörer inom tredje sektorn.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Mångsidig kulturellerad medborgarverksamhet stöds och stärks	Antalet ansökta och beviljade understöd för kulturellerad medborgarverksamhet och deras belopp i euro.
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Aktiv kontakt med det lokala samarbetsnätverket för kultur samt organisationsfältets egen aktivitet stöds.	Utvecklingen av den tredje och fjärde sektorns kulturverksamhet; den kvantitativa utvecklingen av verksamheterna och evenemangen samt antalet deltagare

Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Stödjande av kulturrelaterad hobbyverksamhet och kulturevenemang som ordnas utanför stadens centrum.	Antalet ansökta och beviljade understöd för kulturverksamhet som kulturtjänster stödjer och ordnas utanför stadens centrum.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Stödjande av kulturförskolan inom småbarnspedagogik och undervisningstjänster	Verksamhet som överensstämmer med planerna för kulturförskolan genomförs och mängden tjänster som används inom småbarnspedagogiken och den grundläggande utbildningen i Karleby.
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Barns och ungas kulturrelaterade hobbyverksamhet stärks i samarbete med det lokala nätverket av aktörer, t.ex. i form av barnens kulturvecka Strålande.	Antalet kulturevenemang och -tjänster som erbjuds barn och unga samt antalet deltagare.
Familjernas välbefinnande stöds	De ekonomiska hindren för deltagande i kulturverksamhet sänks	Antalet användare av Kaiku-kortet och antalet gånger kortet används. Antalet evenemang och tjänster med låg tröskel som riktas till barn och barnfamiljer och antalet deltagare i dem.
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls. Etablering av processerna för planering och uppföljning av Musikcentrum Snellmans ekonomi.	Hur bra budgeten hålls, ekonomiska resultat, och Musikcentrum Snellmans nettokostnader.
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetsfördelning vars syfte är att arbetsuppgifterna fördelas jämnt samt uppföljning av arbetshälsan hos ansvarsområdets personal.	Tillfredsställelsen hos ansvarsområdets personal i arbetshälsoenkäten samt respons som fås av personalen i samband med utvecklingssamtalen som hålls varje år.

KARLEBY **BS 2023** **BUDG. 2024** **BUDG. 2025** förändr.%
KULTUR- OCH FRITIDSNAMNDEN .24/.25
Kulturtjänster

Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	0	46 200	70 000	
Avgiftsintäkter	0	3 800	0	-100,0 %
Understöd och bidrag	8 170	0	0	
Hysesintäkter	12 163	57 000	135 000	136,8 %
Övriga verksamhetsintäkter	720	15 000	2 000	-86,7 %
Tillverkning för eget bruk				
Verksamhetsintäkter totalt	21 053	122 000	207 000	69,7 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-186 845	-215 800	-251 966	16,8 %
Personalersättningar	1 520	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-37 713	-43 529	-49 367	13,4 %
Övriga lönebikostnader	-8 095	-8 915	-7 055	-20,9 %
Personalkostnader totalt	-231 134	-268 244	-308 388	15,0 %
Köp av tjänster	-112 598	-273 718	-279 326	2,0 %
Material, förnödenheter och varor	-23 510	-44 000	-42 700	-3,0 %
Understöd	-3 021 120	-3 094 000	-3 378 500	9,2 %
Hysesutgifter	-345 123	-753 061	-664 780	-11,7 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 843	-5 500	-8 000	45,5 %
Verksamhetskostnader totalt	-3 739 328	-4 438 523	-4 681 694	5,5 %
Verksamhetsbidrag	-3 718 275	-4 316 523	-4 474 694	3,7 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-3 718 275	-4 316 523	-4 474 694	3,7 %

	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-4 713	-3 739	-4 438 523	-4 681 694	-4 646	-4 675
Inkomster	207	21	122 000	207 000	204	206
Netto	-4 506	-3 718	-4 316 523	-4 474 694	-4 443	-4 469

NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Hysesintäkter, €	12 163	60 000	137 000	140 000	145 000
Kulturevenemang, intäkter €	0	60 000	70 000	80 000	90 000
Kulturevenemang, €	102 788	100 000	90 150	95 000	100 000
Understöd till kulturinstitutioner, €	2 863 809	2 843 000	3 120 000	3 193 000	3 225 000
Övriga kulturunderstöd, €	167 950	290 000	287 000	297 000	298 000
Antalet beviljade understöd	93	105	105	105	105
Musikcentrum: Snellmanssalens anv.dagar			150	160	160
Musikcentrum: Fordellsalens anv.dagar			100	105	105
Nettoutgifter/invånare	-77	-90	-92	-90	-90

6.21 Kultur- och fritidsnämnden - Bibliotekstjänster

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	3	3	3
arbetsavtalsförhållande	37	35	34
övriga			
totalt	40	38	37

Allmän motivering för verksamheten

Karleby stadsbibliotek producerar de allmänna bibliotekstjänster som fastställs i bibliotekslagen på ett högklassigt och täckande sätt och utvecklar sin verksamhet på ett aktivt och kundorienterat sätt.

Bibliotekets uppgift är att: 1) erbjuda tillgång till material, information och kulturellt innehåll,; 2) tillhandahålla en mångsidig och tidsenlig samling, 3) främja läsning och litteratur, 4) tillhandahålla informationstjänster, handledning och stöd vid inhämtning och användning av information och för att främja en mångsidig läskunnighet, 5) erbjuda lokaler för lärande, fritidsintressen, arbete och medborgarverksamhet; 6) främja en samhällelig och kulturell dialog. (Lag om allmänna bibliotek 29.12.2016/1492)

Bibliotekstjänster omfattar huvudbiblioteket, Björkhagens, Kelviås, Lochteås och Ullavas bibliotek samt bokbussen. Det gemensamma webb biblioteket Anders upprätthålls med grannkommunerna och omfattar förutom Karleby även Halsö, Kanus, Kaustby, Lestjärvi och Toholampi.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Det ingår inga betydande ändringar i bibliotekstjänsters budget. Ekonomiprogrammets åtgärder har beaktats vid uppgrändet av budgeten.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Vi fungerar som en aktiv evenemangsmiljö, främjar läsning, litteraturintresse och kultur bland människor i alla åldrar samt erbjuder kommuninvånarna tillgång till material, information och kulturellt innehåll.	Utlåningar totalt Antalet fysiska besök Antalet evenemang
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Vi främjar verksamheten med meröppna bibliotek.	Antalet fysiska besök i meröppna bibliotek.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Vi samarbetar regelbundet med småbarnspedagogiken och skolorna.	Ärlig bedömning av genomförandet av principerna för samarbetet mellan grundskolan och biblioteket
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Vi främjar barns och ungas intresse för läsning, litteratur och kultur.	Mängden anskaffade barn- och ungdomsböcker. Antalet utlånade barn- och ungdomsböcker. Mängden evenemang för barn och unga.

Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi

Årsbidrag > avskrivningar	Aktiv uppföljning av ansvarsområdets budget.	Utfallet av verksamhetsbidraget och dess utveckling i delårsrapporterna.
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Välbefinnandet hos ansvarsområdets personal följs upp.	Personalens respons vid utvecklings-samtal. Arbetshälsoplan
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Personalens möjlighet att upprätthålla sin egen kompetens och utveckla sitt eget uppgiftsområde tryggas.	Antalet utbildningsdagar.

KARLEBY

BS 2023

BUDG. 2024

BUDG. 2025

förändr.%
.24/.25

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Bibliotekstjänster

	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.%
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	3 086	2 000	2 500	25,0 %
Avgiftsintäkter	19 626	17 000	19 000	11,8 %
Understöd och bidrag	86 199	38 500	1 000	-97,4 %
Hysesintäkter	10 133	7 120	7 620	7,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	62 717	53 000	49 000	-7,5 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	181 762	117 620	79 120	-32,7 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 409 544	-1 403 200	-1 387 843	-1,1 %
Personalersättningar	41 630	29 150	29 150	0,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-285 226	-296 252	-285 685	-3,6 %
Övriga lönebikostnader	-59 256	-57 531	-38 860	-32,5 %
Personalkostnader totalt	-1 712 396	-1 727 833	-1 683 238	-2,6 %
Köp av tjänster	-341 225	-318 784	-292 372	-8,3 %
Material, förnödenheter och varor	-380 606	-375 200	-376 200	0,3 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-707 237	-755 449	-738 059	-2,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 494	-5 500	-4 600	-16,4 %
Verksamhetskostnader totalt	-3 146 958	-3 182 766	-3 094 469	-2,8 %
Verksamhetsbidrag	-2 965 196	-3 065 146	-3 015 349	-1,6 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-87 480	-89 700	-70 700	-21,2 %
Räkenskapsperiodens resultat	-3 052 676	-3 154 846	-3 086 049	-2,2 %

Nämnd. förslag 2025

	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-3 109	-3 147	-3 094 469	-3 071	-3 090
Inkomster	79	182	79 120	78	79
Netto	-3 029	-2 965	-3 015 349	-2 993	-3 011

NYCKELTAL

	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Lån 1000	700	620	700	700	700
Låntagare	14 571	13 500	14 500	14 500	14 500
Nya böcker	15 901	15 500	15 500	15 500	15 500
Utgifter/lån	4	5	4,80	5	5
Besökare 1000	459	420	450	450	450
Nettoutgifter/invånare	-62	-64	-62	-61	-61

6.22 Kultur- och fritidsnämnden - Museitjänster

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
KHRM tjänsteförhållande	2	2	2
KHRM arbetsavtalsförhållande	14	14	14
Kieppi arbetsavtalsförhållande (ingick före 2025 i kultur- och fritidsnämndens förvaltning)	(2,5)	(2,5)	2,5
övriga	4	4	3
totalt	20 (22,5)	20 (22,5)	21,5

Allmän motivering för verksamheten

Museitjänster ansvarar för att samla, bevara, förmedla och forska i kultur- och konst, naturvetenskapligt material och därtill hörande information. Museitjänster är Mellersta Österbottens regionala ansvarsmuseum inom det område som undervisnings- och kulturministeriet fastställt.

Utöver Karleby stads bestämmelser och anvisningar styrs museitjänsters verksamhet också av:

- Museilag (314/2019)
- Statsrådets förordning om museer (1192/2005)

Enligt museilagen är museiverksamhetens syfte att upprätthålla och stärka befolkningens förståelse för och delaktighet i kultur, historia och miljö. Karleby stads museitjänster fullgör den tilldelade uppgiften genom samlingsarbete, forskning, museifostran samt utställnings- och publikationsverksamhet, och svarar för att museisamlingarna bevaras. Museitjänster är fördelade i två serviceenheter: K. H. Renlunds museum (KHRM) och Kieppi, Karleby naturhistoriska museum.

Den del av verksamheten som syns mest utåt bildas av stadens museiobjekt. Åtta av dem förvaltas av KHRM och en av Kieppi. Huvudutställningarna och de växlande utställningarna samt den pedagogiska verksamheten såsom guidningar, evenemang, workshopar och kurser finns och ordnas i dem. Kundbetjäning vid verksamhetsställena är också möjligheten för utomstående att hyra lokaler och museibutiken i KHRM:s Rooska gården.

En central del av museitjänsters verksamhet utgörs av att upprätthålla samlingar, utlåning av föremål och konstverk samt projekt inom offentlig konst. Främjandet av fri tillgång till vetenskaplig information är också centralt i fråga om Kieppi. På huvudnivån styrs samlingsverksamheten av ICOM:s museietiska regler samt på exaktare nivå av K. H. Renlunds museums samlingspolitiska program samt Kieppis samlingsföreskrift.

Kundservicearbetet och försäljningen av tjänster i anslutning till kulturhistoriska samlingar samt konst-, foto- och arkivsamlingar, forskning samt expertis koncentreras vid K. H. Renlunds museum till Vingsgatan 18. Där erbjuds bl.a. samlings- och informationstjänster samt tjänster och rådgivning som gäller kulturmiljön. Vid Kieppi har kundservicearbetet som ankyter till naturhistoriska samlingar, forskning och expertis koncentrerats till Långbrogatan 26.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Museitjänsterna omfattar K. H. Renlunds museum (KHRM) och Kieppi, Karleby naturhistoriska museum.

Stadens museala verksamhet har koncentrerats till samma museitjänsters ansvarsområde från och med 1.9.2024. Tidigare var Kieppi, Karleby naturhistoriska museum underställd kultur- och fritidsnämndens förvaltning under Gemensamma utgifter och Kieppi. Förändringen har skett i samband med att bildningssektorn uppdelades i två olika sektorer.

Kieppis ekonomiska siffror har överförts till budgeten och i årsverken beaktas båda serviceenheters vakanser och behov av visstidsanställd arbetskraft.

De största kostnaderna utgörs av lönekostnaderna och därutöver utgör också interna hyror och andra kostnadsposter en betydande utgift. Driftsekonomin inriktas till den verksamhet som sker i kundgränssnittet som täcker kundservice och publikarbete och utställningsverksamhet på lokal nivå samt på regional nivå i fråga om det regionala ansvarsmuseiverksamheten. Enskilda utgiftsreserveringar har inriktats till bl.a. förnyande av Rooska gården samt minskande av samlingens eftersatta underhåll.

Vad gäller ekonomiplanepreioden på längre sikt (2026–2027) kommer museets verksamhet att utvecklas.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Museitjänster tillhandahåller intressanta utställningar och evenemang	Antalet besökare KHRM Antalet besökare Kieppi Antalet evenemangsbesökare KHRM Antalet evenemangsbesökare Kieppi
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Ordande av evenemangsverksamhet och interaktionsarbete som tilltalar och involverar stadens invånare och möjliggörande av tillgången till kultur- och konstvarsinnehåll	Antalet öppna workshopar. Antalet sakkunnigtjänster Antalet följare på kanaler i sociala medier Antalet samlingsobjekt Antalet digitalt tillgängliga objekt
Bebyggda kulturmiljöer värnas	Museitjänster gör högklassigt och ansvarstagande sakkunnig- och kulturmiljöarbete	Antalet utlåtanden
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Museitjänster deltar aktivt i genomförandet av verksamhetsplanen.	De åtgärder som anvisats enligt verksamhetsplanen till museitjänster genomförs: ja/nej
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Guidningar och workshopar erbjuds som stöd för barns och ungas växande och lärande.	Kieppi: antalet genomförda guidningar Kieppi: antalet genomförda workshopar Kieppi: antalet deltagare i guidningar och workshopar KHRM: antalet deltagare i workshopar
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Verksamheten och verksamhets-sätten förnyas och utvecklas med beaktande av den allmänna utvecklingen inom museibranschen samt förändringarna i stadsorganisationen och i arbetslivet. Arbets- och kundserviceplatser förnyas i syfte att möjliggöra nya verksamheter och en ny slags verksamhetskultur.	Rooska gårdens museibutik förnyas: ja/nej Förnyandet av Roska gårdens övre våning har påbörjats: ja/nej

KARLEBY **BS 2023** **BUDG. 2024** **BUDG. 2025** förändr.%
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN .24/.25
Museitjänster

	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	4 325	14 000	14 000	0,0 %
Avgiftsintäkter	330	5 400	17 600	225,9 %
Understöd och bidrag	94 786	30 000	37 000	23,3 %
Hysesintäkter	4 645	5 500	5 000	-9,1 %
Övriga verksamhetsintäkter	3 785	15 000	600	-96,0 %
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	
Verksamhetsintäkter totalt	107 871	69 900	74 200	6,2 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-747 693	-695 510	-813 400	17,0 %
Personalersättningar	7 902	3 300	3 300	0,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-152 781	-147 002	-168 639	14,7 %
Övriga lönebikostnader	-26 901	-28 523	-22 775	-20,2 %
Personalkostnader totalt	-919 473	-867 735	-1 001 514	15,4 %
Köp av tjänster	-149 788	-152 708	-155 858	2,1 %
Material, förnödenheter och varor	-34 449	-39 700	-64 610	62,7 %
Understöd	-50	-5 200	-4 700	-9,6 %
Hysesutgifter	-423 452	-462 120	-588 452	27,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-4 187	-7 550	-7 750	2,6 %
Verksamhetskostnader totalt	-1 531 399	-1 535 013	-1 822 884	18,8 %
Verksamhetsbidrag	-1 423 528	-1 465 113	-1 748 684	19,4 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-24 569	-18 300	-19 700	7,7 %
Räkenskapsperiodens resultat	-1 448 097	-1 483 413	-1 768 384	19,2 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-1 832	-1 531	-1 535 013	-1 822 884	-1 809	-1 820
Inkomster	74	108	69 900	74 200	73	74
Netto	-1 757	-1 424	-1 465 113	-1 748 684	-1 736	-1 746

	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
NYCKELTAL					
Antal användare av sakkunnigtjänster	275	250	350	350	350
Antalet utlåtanden	303	300	300	300	300
Antal samlingsobjekt (KHRM)	175 794	185 000	210 000	210 000	210 000
Antal objekt som kan nå digitalt	490	1 500	1 500	2 000	2 500
KHRM Antal besökare	21 232	16 500	23 500	24 000	24 000
Kieppi Antal besökare	7 660	4 000	8 000	8 000	8 000
KHRM antal deltagare i verkstäder	450	455	455	460	460
Kieppi antal deltagare i verkstäder	0	800	1 000	1 100	1 200
Antalet följare i sociala medier	4 303	4 700	4 700	4 800	4 850
Nettoutgifter/invånare	-30	-30	-36	-35	-35

6.23 Kultur- och fritidsnämnden - Ungdomstjänster

Allmänna mål

Ansvarsrådets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
lärare i tjänsteförhållande	1,5	1	1
arbetsavtalsförhållande	20,95	25	25
övriga	2	0	0
totalt	24,45	26	26

Allmän motivering för verksamheten

Verksamheten inom ungdomstjänster baserar sig på en bredare samhällelig syn på stödjande av ungas välbefinnande och utveckling. Ungdomstjänster erbjuder unga mångsidiga möjligheter till tillväxt, lärande och utveckling samt hjälper dem att möta de utmaningar som de ställs inför i livet. Ungdomstjänster främjar ungas välbefinnande och aktiva deltagande i samhället. Den ungdomspolitiska uppgiften utförs i ett mångprofessionellt samarbete med lokala myndigheter samt i samarbete med unga, ungdomsföreningar och andra aktörer som sysslar med ungdomsarbete. Målet är att främja de ungas jämlikhet och likabehandling samt förbättra de ungas uppväxt- och levnadsvillkor.

Målet med ungdomsarbetet är att på ett mångsidigt sätt stödja ungas växande och utveckling samt hjälpa dem att nå sina mål och uppfylla sina drömmar. Detta kan förverkligas genom olika program, tjänster och verksamheter som har anpassats efter ungas behov och önskemål. De verksamheter som Karleby ungdomstjänster erbjuder utgår från de utgångspunkter som fastställs i ungdomslagen. Dessa är fostran, solidaritet, kulturell mångfald och internationalism, hållbar utveckling, sunda levnadsvanor och respekt för miljön och livet.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Den grundläggande planen för ungdomsarbete (NUPS) uppdateras under 2025 och utarbetandet av ungdomstjänsters långfristiga utvecklingsplan slutförs. Man satsar på att stärka barns och ungas delaktighet. Verksamheten vid Rockskolan stärks genom att praxis skrivs ner och utarbetas till en instruktion.

Den största förändringen som påverkar ungdomstjänsters budget är statsandelarna som anvisas till uppsökande ungdomsarbete. Staten beviljade 100 000 euro till uppsökande ungdomsarbete 2024 medan den beviljade statsandelen var 150 000 euro 2023. På grund av detta uppskattas det att statsandelen för 2025 uppgår till 100 000 euro (BG2024 170 000 €). Personalresursen för uppsökande ungdomsarbete har därmed dragits ner från fem årsverken till fyra.

En annan förändring är att Barnfullmäktige underställt ungdomstjänster. Barnfullmäktiges budget är 5 000 euro.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsrådets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Unga erbjuds mångsidiga kultur- och idrottsevenemang	Antalet elever i Rockskolan Antalet besök i Rockskolan Antalet evenemang (egna) Antalet evenemang (samarbete) Antalet evenemang som ordnats för specialgrupper (disco för specialgrupper, antalet unga som deltagit i specialgruppernas besök i Rockskolan). Antalet deltagare i informell verksamhet som utövas för skojs skull.
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	1. Uppsökande ungdomsarbete är en aktiv aktör i nätverkssamarbetet och stärker i synnerhet samarbetet med FPA så att man når ut bättre än	1. Antalet unga som hänvisats till uppsökande ungdomsarbete via FPA.

	tidigare till NEET-unga. 2. Ökad representativ delaktighet och påverkan bland unga.	1. Antalet unga som hänvisats till uppsökande ungdomsarbete via samarbetspartners. 1. Antalet samarbetsmöten som ordnats med FPA. 2. Antalet medlemmar i barnfullmäktige. 2. Antalet medlemmar i ungdomsfullmäktige.
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Stärkande av en trygg vardagsmiljö för barn och unga.	Antalet patrulleringar. Antalet besökare vid ungdomslokaler. Antalet besök i ungdomslokalerna. Ungdomslokalernas öppethållningstimmor.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.	Samhörigheten och säkerheten i skolmiljön ökas genom ungdomsarbete	Antalet 7–9-skolor som omfattas av skolungdomsarbete.
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Barns och ungas samhörighet och delaktighet ökas	Antalet utlåtanden/kommentarer som begärts av ungdomsfullmäktige. Antalet utlåtanden/kommentarer som begärts av barnfullmäktige. Antalet grenskolor för personer under 18 år inom verksamheten vid ungdomslokalerna Antalet gånger regnbågsgrupperna samlats. Antalet deltagare i regnbågsgrupperna. Antalet användare av Nuorisopassi.
Barns och ungas genuina delaktighet	Barns och ungas möjligheter till delaktighet identifieras, erkänns och möjliggörs	Antalet unga som deltar i genomförandet av evenemang. Antalet unga som deltar i ungdomslokalernas husmöten.
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	1. Den grundläggande planen för ungdomsarbete (NUPS) uppdateras 2. Ungdomstjänsters framtidsprogram utarbetas 3. Kundprocessen inom uppsökande ungdomsarbete etableras	1. Den grundläggande planen för ungdomsarbete (NUPS) är färdig 2. Ungdomstjänsters framtidsprogram är färdigt. 3. Självutvärdering av genomförandet av det uppsökande ungdomsarbetets kundprocess.

6.24 Kultur- och fritidsnämnden - Idrottstjänster

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	1	1	1
arbetsavtalsförhållande	22,2	23	23
övriga	0,8		
totalt	24	24	24

Allmän motivering för verksamheten

Idrottstjänster har som mål att ge kommunens invånare mångsidiga möjligheter till motion och idrott och på så sätt främja invånarnas hälsa och välfärd. Vi ordnar hälsofrämjande motion med beaktande av olika målgrupper. Vi upprätthåller och utvecklar mångsidiga idrottsanläggningar och motionsmiljöer som bidrar till fler upplevelser och ökar stadens attraktionskraft och kvarhållningskraft. Vi stödjer idrottens medborgarverksamhet och samarbetar i ett brett samarbetsnätverk för att öka den fysiska aktiviteten hos invånarna.

Verksamheten utgår från idrottslagen, som anger kommunens ansvar, och riksomfattande riktlinjer för motion som främjar hälsa och välbefinnande. Tjänsterna ordnas med utgångspunkt i jämlikhet, likvärdighet, gemenskap, kulturell mångfald, sunda levnadsvanor och respekt för miljön samt en hållbar utveckling.

Kostnaderna för folksjukdomar som orsakats av fysisk inaktivitet och stillasittande är för Karleby del ca 26–27 miljoner euro varje år (UKK-institutet).

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Ansvarsområdet budget innehåller betydande ändringar och förslaget baserar sig på konsekvensbedömningarna vid tidpunkten för förslaget. De åtgärder i ekonomiprogrammet som fokuserar på ökade inkomster har beaktats.

Uppnåendet av ansvarsområdets inkomstmål förutsätter utöver prishöjningen också att förhållandena för motion och idrott är i skick och att kundantalet och användningstimmarna återgår till minst samma nivå som före coronapandemin. I pris-sättningen av idrottslokaler och resultatmålen bör också beaktas att momsens för idrottstjänster kommer att stiga från 10 procent till 14 procent.

Hyran för och inkomsterna från kvällsanvändningen av idrottshallen i Biskopsbackens allaktivitetshus (september-december 2025) har beaktats i ansvarsområdets budget som en ny idrottslokal. Nettoeffekten är +88 000 euro.

Iståndsättandet och utvecklingen av frilustsleder och rastplatser prioriteras högst under budgetåret och planeringsåren. De arbeten som utförs 2025 genomförs med investerings- och projektfinansiering och inga nya åtgärder föreslås. Planenlig genomförande av den godkända utvecklingsplanen för motion i naturen förutsätter att det i fortsättningen finns en permanent planerings- och koordineringsresurs. Arbetsbeskrivningen och var i stadsorganisationen den nya befattningen inrättas ska lösas under 2025.

Genomförandet av Idrottsparkens projekt har beaktats i budgetförslaget 2025 enligt följande:

- Rivningen av Idrottsgårdens idrottshall och tennishall samt volleyboll- och spegelsalar har beaktats i de interna hyrorna från och med 1.4.2025. En minskning i inkomstbudgeten med 117 000 euro (-36 % jämfört med budgeten för 2024). Gymmet och övre salen väntas vara i bruk hela året. Inga anslag har reserverats för eventuella utgifter för ersättande lokaler.
- BestHall-arenan är i bruk enbart i januari-mars 2025. Inkomsterna och utgifterna har dragits ner. Man räknar med att övningsishallen är färdig i augusti 2025. För bolaget har reservats en serviceavtalsenlig andel på 125 000 euro (uppskattning).

Staden ska förbereda sig på att kostnaderna i anslutning till idrotts- och evenemangsförhållandena växer när projekten blir färdiga.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglat kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Främjande av hälsa och välbefinnande bland invånare i alla åldrar genom mångsidiga idrottstjänster och	Antalet ledda motionsgrupper och deltagare i grupperna.

	man når ut särskilt till dem som rör sig för lite med tanke på rekommendationerna.	Användningen av tjänsten med specialmotionskortet. Antalet evenemang för anpassad motion och antalet deltagare. Kundantalet inom motionsrådgivning och utveckling av serviceprocessen enligt Hyte-avtalet.
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Aktivt samarbete med idrottsföreningar och andra aktörer som ordnar motion och idrott.	Engagemang inom samarbetsprojekt och -nätverk; aktiviteter och evenemang samt antalet deltagare i dem. Antalet frivilliga följeslagare och antalet genomförda utbildningar (t.ex. Ver-taisveturit)
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Tillgängliga och mångsidiga idrottsplatser som uppmuntrar till fysisk aktivitet upprätthålls och utvecklas genom att involvera användarna på bred bas	Användningen av idrottsförhållanden (bl.a. användningstimmar, besökare) Genomförda projekt och respons Samarbete i fråga om Idrottsparkens projekt och koordinering av innehållet i serviceavtalen; ja/nej.
Bebyggda kulturmiljöer värnas	Friluftsleder och -tjänster utvecklas i enlighet med den godkända utvecklingsplanen för motion i naturen.	Genomförda åtgärder och projekt.
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls.	Barn och unga uppmuntras till motion och idrott. Mångsidig fritidsmotion ordnas och utvecklas i samarbete med olika aktörer.	Utveckling av understödsanslaget. Mängden hobbyverksamhet med låg tröskel och dess utveckling (t.ex. familjemotion, Finlandsmodellen för hobbyverksamhet i Karleby, öppna turer) Genomförande av andra åtgärder som idrottstjänster tilldelats i verksamhetsplanen Barnvänlig stad.
Familjernas välbefinnande stöds	De ekonomiska hindren för deltagande i motion och idrott sänks	Understöd som beviljats för motions- och idrottsverksamhet för barn och unga från mindre bemedlade familjer Förändringen i uthyringsnivån för idrottsanläggningar
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Uppföljningen av motions- och idrottsförhållandenas miljöpåverkan utvecklas och miljövänliga lösningar tas i bruk i samarbete med stadsmiljösektorn.	Genomförda åtgärder
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Uppföljning av ansvarsområdets budgetutfall och ansvarsfull ekonomisk hushållning	Utfallet och utvecklingen av verksamhetsbidraget

6.25 Stadsstrukturnämnden

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	26,5	26,5	26,5
arbetsavtalsförhållande	345,73	340,67	334,26
övriga	65,61	56	56
totalt	437,84	423,17	415,94

Allmän motivering för verksamheten

Stadsstrukturnämnds allmänna uppgift är att:

- sörja för samhällstekniska tjänster, inklusive ärenden som nämns i 103 i, 103 l, 103 m och 103 o i MBL samt 103 d vad gäller dagvattenfaktureringen,
- ta hand om stadens lokaliteter enligt de befogenheter som getts nämnden,
- förvalta stadens mark- och vattenområden,
- vårda stadsbilden och sörja för trivsamenheten, samt
- svara för detaljplaneringen.

Stadsstrukturnämndens lagstadgade uppgifter är att:

- sköta bostadsmyndighetens uppgifter,
- vara kommunens oljebekämpningsmyndighet,
- sköta ordnandet av stadens fastighets- och mätningsverksamhet,
- ta hand om stadens kollektivtrafikfrågor.

Stadsmiljö är uppdelat i sex ansvarsområden, varav fem är underställda stadsstrukturnämnden:

- Markområden
- Planering
- Infrastruktur
- Byggnation
- Lokaliteter

Sektorns allmänna förvaltning är underställd stadsmiljödirektören och deras uppgift är att sammanställa stadsstrukturnämndens och byggnads- och miljönämndens föredragningslistor och verkställa deras beslut samt planera och utveckla verksamheten i nämnderna och därtill ha hand om sektorns kundbetjäning och främja kommuninvånarnas delaktighet tillsammans med ansvarsområdena. Centralförvaltningens koncernförvaltning och koncerntjänster sköter Stadsmiljös ekonomiförvaltningstjänster.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Stadsmiljö betjänar alla Karlebybor genom att tillhandahålla en hälsosam, trygg och trivsam levnadsmiljö som får en allt större betydelse då verksamhetsförutsättningarna och omvärlden förändras. En föränderlig verksamhetsmiljö och dess krav utmanar de tidigare etablerade handlingsmodellerna som används inom kommunsektorn och förutsätter i allt högre grad att kommuninvånarna involveras och att nätverk bildas med olika samarbetsaktörer. Stadsmiljösektorns verksamhet påverkar i hög grad kommuninvånarnas välbefinnande och trivsel samt stadens attraktionskraft.

Med god och långfristig markpolitik skapas förutsättningar för planläggning, byggande samt all verksamhet som kräver planering av markanvändningen långt fram i framtiden. Den ekonomiska situationen förutsätter grundlig upphandling också då det gäller markförvärv och ibland är det svårt att motivera val som kommer att synas och realiseras först efter årtionden. När samhällsstrukturen förtätas kommer markförvärvet att bli ännu svårare och frivilliga affärer slutförs allt mer sällan. Därför är det viktigt att inte glömma värdet på skogsmark belägna utanför stadscentrum som bytesmark.

Genom god markpolitik och att förädla områden upprätthåller staden ett tillräckligt tomtutbud till rimligt pris samt utvecklar samhällsstrukturen mot en hållbar riktning. En enhetlig samhällsstruktur ger staden goda möjligheter att producera de tjänster som invånarna behöver, såsom samhällsteknik, daghem, skolor och social- och hälsovårdstjänster. Dessa lösningar bidrar också till att skapa förutsättningar för kommersiell utveckling/utveckling av företagstjänster. Framtida livskraftinvesteringar skapar nya behov som också berör markpolitiken och planeringen av markanvändningen. Nya utmaningar för miljön, kommuninvånarna och beslutsfattarna utgörs av möjliggörandet av lösningar för tillfälligt boende.

Ett av stadens viktigaste spetsprojekt är beläget i stadskärnan, dvs. utvecklingen av järnvägsstationens omgivning och Kosilområdet bl.a. med en underfart på bangårdsområdet vilka man också förberer sig för med livskraftinvesteringar. Det finns ett stort behov av att utveckla Karlebys stationsområde både med tanke på centrumområdets livskraft och regionens tillgänglighet. Till stadens logistiklösningar med centrum medräknat ingår åtgärder för att förbättra riksväg 8/13 (vägplanen blev färdig 2023) som har också beaktats i investeringsförslaget. De föreslagna åtgärderna för att planera och bygga logistiken och infrastrukturen på Kronportens område kan också anses ingå i livskraftinvesteringarna.

Förutom utvecklingen av friluftslederna är också utvecklingen av torget, Stadssundet, Havsparksområdet samt strandområdena nära förknippade till helheten som an knyter till nationalstadsparken. Dessa har beaktats i budgeten. Arbetet för att bygga nya kantstenar längs Stadssundet har börjat och målet är att arbetet fortgår fram till att torgtekniken, torgets konstruktioner och utseende är färdigt. Havsparkens översiktsplan bereds. Vid utvecklingen av stadens centrum har effektiv användningen av gång- och cykelleder både på vägen till och från arbetet och på fritiden tagits väl i beaktande. Utvecklingen av en ny kollektivtrafikmodell fortsätter med en konkurrensutsättning av aktören för följande verksamhetsperiod. I fråga om trafikleder ligger fokus på ombyggnadsobjekt och nybyggnadsobjekt.

Projektet med Biskopsbackens skola och daghem blir färdigt sommaren 2025. Biskopsbacken kommer att vara stadens nyaste och största skolfastighet med nya lokaler för daghemsbarn, förskoleelever och elever i årskurs 1–6 och 7–9. I byggnaden finns också lokaler för ungdomsväsendet och elevvården. Det kommer också att finnas ett tillredningskök i byggnaden där det tillreds ca 5 000 måltider per dag för utomstående enheter. Vid en eventuell kris kommer köket att vara den enhet som ansvarar för bespisningen. Följande skolbyggnadsobjekt som planeras av staden är Halkokari skola och daghem. Planen för dem godkändes nyligen. Därutöver planeras bl.a. ett nytt daghem i Stenängen och lagerlokaler för museet i den fina kulturmiljön på Lataamo-området. Utöver dessa pågår över 50 projekt runt om i Karleby för att renovera och bygga om stadens lokaler.

Arbetet för att utveckla kundservicessystem och elektroniska system fortgår och digitalisering utnyttjas i allt högre grad i tjänsterna. Stadsmiljö förbereder sig på ändringarna i markanvändnings- och bygglagen; lagen om datasystemet för den byggda miljön (1.1.2024), bygglagen (1.1.2025) och lagen om områdesanvändning (1.1.2025). Bygglagen medför många nya utmaningar för helheten som gäller utvecklingen av kundbetjäningen. Utvecklingen av byggnadstillsynsapplikationen och tillhörande e-tjänster fortår (stark satsning på utveckling, utveckling av användargränssnittet och processer) och kommer att fördelas mellan många år. Andra stora projekt som staten tilldelat är utvecklingen av MDB:s ändringsdatatjänst, FISE-registret samt RYHTI- och KATTI-projekten. Infrastrukturegendom har införts i Digiroad, och utvecklingsönskelistan har prioriterats i 3D-styrgruppen.

Karleby stads klimatmål har blivit en del av den dagliga verksamheten och uppnåendet av målen kan i fortsättningen följas via Karleby klimatvakt som är separat webbsida. Karleby stad har anslutit sig till kommunernas energibesparingsavtal och utarbetandet av stadens klimatplan pågår.

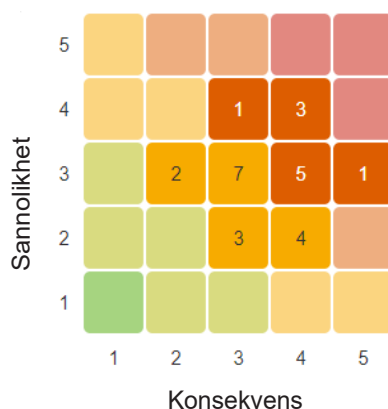
Personal

Under de senaste åren har Stadsmiljösektorn genomgått stora omorganiseringar, och arbetssätten och sättet att producera tjänster har förnyats. Den gällande organisationsmodellen skapades under 2017–2018 till följd av utvecklingsarbete. Stadsmiljös interna och externa verksamhetsmodeller har utvecklats ytterligare under årens lopp.

Under de senaste åren har bl.a. stora byggprojekt som pågått inom ansvarsområdena för både Infrastruktur och Byggnation av lokaliteter orsakat betydande förändringar med tanke på verksamheten. Förändringarna i själva verksamheten och personalen har skapat ett behov av att granska organisationsmodellen särskilt vad gäller ansvarsområdet Byggnation. Med anledning av organisationsreformen som genomfördes under 2024 inom ansvarsområdet Byggnation bildades det nya ansvarsområdet Infrastruktur. Ansvarsområdet Infrastruktur omfattar serviceenheterna byggnation av infrastruktur, parker och idrottsplatser samt trafikleder och underhåll. Implementeringen av organisationsreformen fortgår under 2025. Organisationsreformen minskar den interna byråkratin och gör beslutsprocesserna smidigare.

I övrigt har Stadsmiljös resurser riktats till viktiga tjänster, och kompetenskartläggningar har använts som underlag för omfördelningen av arbetsuppgifter. En stor del av personalen kommer att gå i pensionen före utgången av 2025 och detta har beaktats vid uppgörandet av personalplanen. Detta kommer att medföra utmaningar under kommande år. Man har identifierat verksamhetens strategiskt viktiga verksamheter, vars produktion, resurser och tjänsternas kvalitet man måste kunna säkerställa. De vakanser som inte blivit tillsatta har i stället ersatts med köptjänster. Man förbereder sig på framtida pensioneringar genom att göra en utredning för att hitta alternativa arbetssätt, bl.a. vad gäller helheten byggnation av infrastruktur.

Riskhantering



Stadsstrukturnämndens största risker hänför sig till identifiering av kundens behov, informationsförmedling, växande efter-satt underhåll och personalens åldersstruktur. Man strävar efter att hantera de identifierade riskerna bland annat genom förbättrad aktiv dialog, informationshantering och långsiktig ekonomiplanering samt genom att upprätthålla arbetsför-mågan.

Stadsstrukturnämndens strategiska risker är utöver identifiering av kundens behov och informationsförmedling också risker som hänför sig till processernas funktion, digitaliseringen, konjunkturväxlingar, ändringar i lagstiftningen och politiska be-slut. De operativa riskerna är risker som hänför sig till personalen och personalresurserna. Risker i anknytning till datasä-kerheten och dataskyddet har också identifierats som operativa risker. Ekonomiska risker är utöver ökningen av det efter-satta underhållet också de risker som anknyter till genomförandet av projekt och hur såväl stadens ekonomiska situation som den allmänna ekonomiska situationen återspeglas i ansvarsområdenas verksamhet. Som skaderisker har identifierats bl.a. fastigheternas skick och skador, olycksfall i arbetet, förorening av miljön samt skador på maskiner och inventarier.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/25	
STADSSTRUKTURNÄMNDEN					
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	19 808 293	21 362 432	22 439 755	5,0 %	
Avgiftsintäkter	1 357 882	954 500	937 000	-1,8 %	
Understöd och bidrag	331 333	183 200	167 000	-8,8 %	
Hysesintäkter	35 948 711	38 429 752	39 702 391	3,3 %	
Övriga verksamhetsintäkter	733 291	739 120	793 448	7,4 %	
Tillverkning för eget bruk	1 888 024	1 732 300	1 884 000	8,8 %	
Verksamhetsintäkter totalt	60 067 535	63 401 304	65 923 594	4,0 %	
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-13 826 940	-16 142 751	-16 324 188	1,1 %	
Personalersättningar	-1 386 379	175 220	163 700	-6,6 %	
Lönebikostnader	0	0	0		
Pensionskostnader	-2 726 048	-2 936 048	-2 935 392	0,0 %	
Övriga lönebikostnader	-600 729	-662 967	-457 077	-31,1 %	
Personalkostnader totalt	-18 540 097	-19 566 546	-19 552 957	-0,1 %	
Köp av tjänster	-19 365 174	-20 612 387	-21 384 165	3,7 %	
Material, förnödenheter och varor	-10 899 233	-11 134 095	-11 263 196	1,2 %	
Understöd	-47 333	-178 500	-180 000	0,8 %	
Hysesutgifter	-8 577 165	-9 053 306	-10 435 367	15,3 %	
Övriga verksamhetskostnader	-476 974	-1 112 230	-1 350 550	21,4 %	
Verksamhetskostnader totalt	-57 905 976	-61 657 063	-64 166 235	4,1 %	
Verksamhetsbidrag	2 161 559	1 744 241	1 757 359	0,8 %	
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-13 140 164	-11 603 880	-12 544 280	8,1 %	
Räkenskapsperiodens resultat	-10 978 605	-9 859 639	-10 786 921	9,4 %	
Förändring av avskrivningsdifferens	188 179	191 479	191 479	0,0 %	
Kalkylerade poster	-2 698 150	-2 840 230	-2 783 020	-2,0 %	
RÄK.SKAPSP. ÖVERS/UNDERS.	-13 488 576	-12 508 390	-13 378 462	7,0 %	
	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026 EP 2027
Utgifter	-64 682	-57 906	-61 657 063	-64 166 235	-63 681 -64 069
Inkomster	66 099	60 068	63 401 304	65 923 594	64 866 65 511
Netto	1 417	2 162	1 744 241	1 757 359	1 185 1 442

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTRUKTURNÄMNDEN				
Verksamhetsintäkter och tillverkning för eget bruk				
Förvaltning	428 591	519 694	585 648	12,7 %
Markområden	6 571 469	5 335 600	5 420 700	1,6 %
Planering	614 807	503 100	413 000	-17,9 %
Byggnation	738 925	794 400	873 700	10,0 %
Infrastruktur	6 124 693	6 125 358	6 256 500	2,1 %
Lokaliteter	45 589 049	50 123 152	52 374 046	4,5 %
Sammanlagt	60 067 535	63 401 304	65 923 594	4,0 %
Verksamhetskostnader				
Förvaltning	-744 830	-629 913	-397 638	-36,9 %
Markområden	-1 663 676	-1 903 117	-1 948 878	2,4 %
Planering	-2 943 692	-3 722 443	-3 729 083	0,2 %
Byggnation	-970 862	-1 042 579	-1 041 390	-0,1 %
Infrastruktur	-12 073 401	-12 717 552	-12 717 552	0,0 %
Lokaliteter	-39 509 514	-41 641 460	-44 249 746	6,3 %
Sammanlagt	-57 905 976	-61 657 063	-64 084 286	3,9 %
Netto				
Förvaltning	-316 239	-110 219	188 010	-270,6 %
Markområden	4 907 793	3 432 483	3 471 822	1,1 %
Planering	-2 328 884	-3 219 343	-3 316 083	3,0 %
Byggnation	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %
Infrastruktur	-5 948 708	-6 592 194	-6 543 000	-0,7 %
Lokaliteter	6 079 535	8 481 692	8 124 300	-4,2 %
Sammanlagt	2 161 559	1 744 241	1 757 359	0,8 %

6.26 Stadsstrukturnämnden - Markområden

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	6	6	6
arbetsavtalsförhållande	13	13	13
övriga	3	3	3
totalt	22	22	22

Allmän motivering för verksamheten





Ansvarsområdet Markområden sörjer för förvärv och överlåtelse av mark, vård av skogar och andra naturenliga grönområden samt tjänster inom terrängmätning och fastighetsbildning.









Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Ett grundanslag på 1,5 miljoner euro föreslås för köp av mark- och vattenområden. I beloppet ingår kostnader för grundberedning och kostnader för rivning av byggnader som inte behövs (200 000 euro). De osäkra ekonomiska utsikterna och arrendetomternas ökade popularitet vid överlåtelse av tomter torde leda till en minskning i försäljningsinkomsterna. Inkomsterna från försäljningen av tomter och områden beräknas uppgå till 1,5 miljoner euro. Arrendeinkomsterna beräknas uppgå till 5,7 miljoner euro. Karleby Hamns andel av detta belopp är lite på två miljoner euro. Under de senaste åren har antalet tomter som överläts medvetet skurits ner eftersom deras efterfrågan har minskat. Trots att man minskat på planläggningen av nya områden bör man fortfarande satsa på att skaffa råmark. Anskaffning av råmark i god tid före planläggningen är en förutsättning för att prisnivån hålls rimlig. Stadens skogsegendom minskar årligen på grund av planläggning och byggande av kommunalteknik och därför är det nödvändigt att skaffa skog utan planläggningsbehov. Staden tar ut en förhöjd fastighetsskatt för privatägda obebyggda tomter, och skattemyndigheten informeras årligen om förändringar som skett beträffande dem.

Myndighetsverksamhetens taxor justeras regelbundet i förhållande till jämförelsestädernas taxor och höjs vid behov. Skogsbruksplanerna baserar sig på skogsvårdsplanen och verkställandet av en totalt sett hållbar avverknings- och skötselplan vid skogsvård.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Konkurrenskraften stärks	Prisnivån på industritomter hålls rimlig.	Antalet tomtansökningar. 
Målinriktat arbete för att locka investeringar	Man strävar efter att erbjuda industritomter med beaktande av företagarnas behov.	Ändring i antalet och antalet tillgängliga industritomter av olika slag. 
Karleby främjar jord- och skogsbruket och användningen av inhemsk mat.	Staden arrenderar ut de åkerområden som den äger för odling, ifall de inte behövs för stadens eget bruk inom den närmaste framtiden. Strandområden arrenderas ut, bl.a. som betesmark för får. 	Antalet hektar som arrenderats ut.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	30–50 tomter överläts årligen på olika håll i staden för byggande av olika slag. 	Antalet överlätna tomter.

Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den. (Ja/nej).	Hur bra budgeten hålls och nettokostnadernas utveckling 
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Anslutning till HINKU-nätverket.	Klimathållbar skötsel av dikade torvskogar, återställande av torvmark.	Minskning av mängden dikesmeter i % från det ursprungliga antalet dikningsobjekt. Mål: -30 % per objekt. 
Hållbar utveckling och climateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Beslut om och genomförande av skogsvård på ett totalt sett hållbart sätt, upprätthållande av skogarnas kolbindningsförmåga och förmåga att anpassa sig till klimatförändringen.	Mängden tillväxtupprätthållande skogsvårdsarbeten och avverkningar i hektar. Mål: 250 hektar per år. 
Möjligheterna att producera förnybar energi främjas	Utnyttjande av energived som tillvaratas i samband med skogsvårdsarbeten.	Försäljning av energived m ³ /år. Mål: 2 500–3 000 m ³ per år. 
Klimatmedvetenheten ökas och hus-hållen stöds	Information om grunderna för och genomförandet av skogsvård.	Kundmeddelanden st./år 
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Man sörjer för arbetssäkerheten.	Antalet olycksfall i arbetet 
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Personalen uppmuntras att lägga fram nya idéer	Antalet initiativ. 
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetsmotivationen upprätthålls med en mångsidig arbetsbeskrivning.	Antalet sjukdagar. Mål: -10 % i förhållande till fullmäktigeperiodens utgångsnivå. 

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTRUKTURNÄMNDEN				
Markområden				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	484 653	380 000	480 000	26,3 %
Avgiftsintäkter	511 453	217 000	167 000	-23,0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	
Hysesintäkter	5 412 091	4 653 200	4 698 700	1,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	119 007	60 400	50 000	-17,2 %
Tillverkning för eget bruk	44 266	25 000	25 000	0,0 %
Verksamhetsintäkter totalt	6 571 469	5 335 600	5 420 700	1,6 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-837 245	-975 100	-1 004 300	3,0 %
Personalersättningar	6 659	3 000	3 000	0,0 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-178 757	-208 986	-205 088	-1,9 %
Övriga lönebikostnader	-26 219	-40 037	-28 120	-29,8 %
Personalkostnader totalt	-1 035 562	-1 221 123	-1 234 508	1,1 %
Köp av tjänster	-356 931	-410 467	-445 376	8,5 %
Material, förnödenheter och varor	-60 849	-46 450	-45 850	-1,3 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-184 329	-204 476	-199 143	-2,6 %
Övriga verksamhetskostnader	-26 006	-20 600	-24 000	16,5 %
Verksamhetskostnader totalt	-1 663 676	-1 903 117	-1 948 878	2,4 %
Verksamhetsbidrag	4 907 793	3 432 483	3 471 822	1,1 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-3 704	-6 500	-6 500	0,0 %
Räkenskapsperiodens resultat	4 904 089	3 425 983	3 465 322	1,1 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-1 949	-1 664	-1 903 117	-1 948 878	-1 934	-1 946
Inkomster	5 321	6 571	5 335 600	5 420 700	5 334	5 387
Netto	3 372	4 908	3 432 483	3 471 822	3 400	3 441
Terrängmätning						
Utgifter		-868 248	-1 057 710	-1 058 247		
Inkomster		316 413	292 000	242 000		
Verksamhetsbidrag		-551 836	-765 710	-816 247		
Markpolitik						
Utgifter		-345 313	-340 164	-378 108		
Inkomster		5 795 208	4 652 200	4 698 700		
Verksamhetsbidrag		5 449 895	4 312 036	4 320 592		
Skogar						
Utgifter		-450 115	-505 243	-512 523		
Inkomster		459 849	391 400	380 000		
Verksamhetsbidrag		9 733	-113 843	-132 523		

6.27 Stadsstrukturnämnden - Planering

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	6	6	6
arbetsavtalsförhållande	14,85	17,85	17,85
övriga			
totalt	19,85	22,85	22,85

Redogörelse för antalet anställda:

En vakans är ledig just nu (generalplanearkitekt). Trafikingenjören går i pension 1.11.2024 och vakansen ledigslås. Målet är att alla lediga vakanser tillsätts under 2025.

Allmän motivering för verksamheten

Stadsmiljösektorns Planering sörjer för den planläggning som avses i markanvändnings- och bygglagen, för beredningen av utlåtanden och beslut som gäller ärenden som hör samman med planläggningen samt för den stadsbildsmässiga planeringen av allmänna områden. Planering deltar i beredningen av landskapsplanen samt planeringen av projekt som hän- för sig till markanvändningen i och utvecklingen av staden.


Planering svarar för stadens trafikplanering samt för planeringen och utvecklingen av kollektivtrafiken.









Planering sörjer för byggande av gator, torg, trafikområden, idrotts- och utomhusidrottsplatser, park- och grönområden samt för övriga kommunaltekniska byggarbeten och för planering av anläggningar och utarbetandet av utvecklingsplaner för dessa.









Planering sköter den långsiktiga planeringen och schemaläggningen av samhällstekniska investeringar tillsammans med infrastrukturchefen och stadsmiljödirektören.

Enheten för geografisk information är verksam inom ansvarsområdet Planering och ansvarar som en särskild serviceenhet för stadens geografiska informationssystem. Enheten för geografisk information har i uppgift att integrera nationella och internationella förordningar om geografisk information, standarder och rekommendationer efter behovet som finns på lokal nivå. Enheten för geografisk information ansvarar för administrationen och utvecklingen av Karleby stads geografiska informationssystem, koordinerar utdelningen av geografiska datamängder och svarar för förvärvet och driften av nödvändiga geografiska datamängder och kartmaterial så att geografisk information kan användas som stöd för planeringen och beslutsfattandet. Enheten för geografisk information svarar i samarbete med ansvarsområdena för ordnandet av tjänster som branschens lagstiftning ålägger kommunerna och att lagstiftningen iakttas. Enheten för geografisk information utvecklar det regionala samarbetet inom geografisk information tillsammans med kommunerna i området. Geodatachefen är den tjänsteinnehavare som ansvarar för serviceenhetens verksamhet.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den (ja/nej).	Hur bra budgeten hålls och nettokostnadernas utveckling 
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Konkurrenskraften stärks	Aktivt deltagande i den fortsatta beredningen av Kronportens område. Detaljplanerna för storindustriområdet (KIP) och hamnområdet färdigställs. Planering inriktar sina resurser på planering av arbetsplatsområden och trivsamma boendemiljöer.	Planeringen av en vägförbindelse mellan riksväg 8 och landsväg 749 som går via Kvikant har inlets (ja/nej). Planeringen av en gång och cykelled mellan Kronporten och Gnistan inleds (ja/nej). Detaljplanerna för storindustriområdet (KIP) och hamnområdet vinner laga kraft (ja/nej). Områden som planlagts för företagsverksamhet

		(ha)/antalet lediga företagstomter jämfört med de två senaste åren (ja/nej). 
Målinriktat arbete för att locka investeringar	Planering verkställer nyckelteman i den 7.3.2022 godkända strategiska generalplanen för regionstrukturen 2040, dvs. servicenätverk, utveckling av centrum, arbetsplatsområden och specialobjekt. Fortsatt planering av en förbindelseväg mellan Kronporten landsväg 749 (ja/nej).	Den fortsatta planeringen av ovan nämnda objekt (antal) inleds och främjandet av dem ligger på minst samma nivå som under de två senaste åren (ja/nej). 
Karleby främjar jord- och skogsbruket och användningen av inhemsk mat.	Sammanjämkningen av primärproduktionen och annan näringsstruktur beaktas i planeringen av områdesanvändningen (ja/nej).	Antalet utlåtanden som beaktar näringsverksamheten ligger på minst samma nivå som under de två senaste åren (ja/nej). 
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Aktiv rekrytering och rekryteringsprocesserna utvecklas för att få behörig personal.	Antalet rekryteringar som lett till att arbetstagaren anställts i ordinarie anställningsförhållande när en befattning/tjänst varit ledig. 
Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds	Sammanjämkningen av försörjningsberedskapsfaktorer och annan näringsstruktur beaktas i planeringen av områdesanvändningen.	Antalet utlåtanden som beaktar försörjningsberedskapsfaktorer ligger på minst samma nivå som under de två senaste åren (ja/nej). 
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglad kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Utarbetande av fortsatta planer för torget, Idrottsparkens utomhusområdet, Lataamo-området, Havsparken och Kyrkbackens idrottsområde. Utveckling av specialobjekt.	Planerna blir färdiga (ja/nej). Finansiering av fristående projekt (antal). 
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	(Kartbaserade) enkäter i Maptionnaire. Projektspecifika workshopar. Utveckling av den gemensamma planeringen av projekt.	Antalet enkäter och workshopar. Antalet gemensamma terrängbesök. På minst samma nivå som under de senaste två åren (ja/nej). 
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Planering verkställer den 7.3.2022 godkända strategiska generalplanen för regionstrukturen 2040 och dess teman boende, trafik samt grön- och rekreationsområden. Fortsatt planering och genomförande av Salutorget, främjande av järnvägstorget, detaljplaner för bostadsområden (ja/nej).	Hur långt man kommit i dessa projekt och antalet infrastruktur- och grönområdesplaner. Antalet detaljplaner som är belägna i centrum, antalet detaljplaner för nya bostadsområden. 

Bebyggda kulturmiljöer värnas	Stadsbildsmässig styrning av planeringen av och byggandet inom nationalstadsparken och på andra värdefulla områden.	Antalet styrmöten. Antalet utlåtanden som beaktar värdefulla objekt och områden. 
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls	Projektspecifik barnkonsekvensbedömning. Utarbetas vid behov. Projektspecifika enkäter i de projekt som har konsekvenser för barns och ungas vardag. Begäran om utlåtanden av barn- och ungdomsfullmäktige (ovannämnda projekt - ja/nej).	Antalet enkäter, antalet begäran om utlåtanden. Främjande av gång- och cykeltrafik (km). Antalet rekreations- och parkprojekt. På minst tidigare nivå (ja/nej). 
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Anslutning till HINKU-nätverket.	Generalplaner för vindkraft. Klimatkonsekvensbedömningar i planprojekt enligt detaljplannivån. Satsningar på uppföljning (t.ex. antalet cyklister vid bestämd plats). Deltagande i verksamheten i HINKU-arbetsgruppen.	Antalet planer för vindkraft som är i utkast- eller förslagsfasen. Antalet klimatkonsekvensbedömningar. 
Möjligheterna att producera förnybar energi främjas	Aktivt och ansvarsfullt deltagande i projekt som hänför sig till vindkraft, vätegas, solenergi och andra förnybara energiformer (Ja/Nej).	Antalet möten och pågående projekt. 
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Personalens arbetsförmåga upprätthålls, pausgymnastik (ErgoPro), deltagande i tyhy-verksamhet, utvecklingsamtal. Schemaläggning av möten och arbetstider. Samarbete mellan enheterna. Förtydligande av tidsplanerna för och prioriteringen av projekt.	ErgoPro-mätare, antalet utvecklingsamtal, antalet deltagare i tyhy-verksamhet. Antalet gemensamma terrängbesök och workshopar. Antalet svar i arbetshälsoenkäten. Uppföljning av utvecklingen av sjukfrånvaro (mål: -10 % från ingången av fullmäktigeperioden). 
Mångfaldsledning	Deltagande i utbildningar, utveckling av Stadsmiljösektorns arbetsmetoder, beaktas vid rekryteringar.	Antalet utbildningar. Verksamhetsbeskrivningen blir färdig. Vakanser tillsätts. 
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Utveckling av ansvarsområdesmötena och implementering av de arbetsmetoder som tagits upp i samband med mötena. Personalen uppmuntras att lägga fram nya idéer. Effektivt införande av arbete i mikroteam.	Antalet initiativ, utvecklingsåtgärder och åtgärder som överenskommit vid ansvarsområdesmöten. Projekt i mikroteam och antalet möten. 
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Man förbinder sig till veckomötena, håller fysiska möten (på arbetsplatsen), bokar tid i kalendern och uppdelar arbetstiden. Arbetsmotivationen upprätthålls med mångsidiga arbetsuppgifter (ja/nej).	Ordnade veckomöten. Projekt som blivit färdiga uppmärksammas tillsammans med personalen. Antalet sjukdagar. Personalens respons vid 

		utvecklingssamtal. Arbetshälsoenkätens resultat.
		
Sysselsättning: Fungerande arbetsmarknader		
Kunderna erbjuds en tydlig digital serviceplattform och en serviceplats	Webbsidorna hålls uppdaterade (ja/nej). Planläggarens mottagningar, minst på tidigare nivå. Utveckling av informationen som finns i guidekartorna.	Alla projekt hittas lätt. Antalet kundkontakter. Mängden kundrespons.
		

STADSSTRUKTURNÄMNDEN

Planering

Verksamhetsintäkter

Försäljningsintäkter	32 427	142 300	11 000	-92,3 %
Avgiftsintäkter	28 611	25 000	25 000	0,0 %
Understöd och bidrag	305 000	167 000	167 000	0,0 %
Hysesintäkter	0	0	0	0,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	0	0	
Tillverkning för eget bruk	248 770	168 800	210 000	24,4 %
Verksamhetsintäkter totalt	614 807	503 100	413 000	-17,9 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-961 722	-1 146 500	-1 134 000	-1,1 %
Personalersättning	3 681	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-196 349	-231 748	-227 124	-2,0 %
Övriga lönebikostnader	-40 835	-47 007	-31 752	-32,5 %
Personalkostnader totalt	-1 195 226	-1 425 255	-1 392 876	-2,3 %
Köp av tjänster	-1 581 576	-2 094 113	-2 172 396	3,7 %
Material, förnödenheter och varor	-16 316	-12 400	-12 800	3,2 %
Understöd				
Hysesutgifter	-148 213	-184 975	-147 411	-20,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-2 360	-5 700	-3 600	-36,8 %
Verksamhetskostnader totalt	-2 943 692	-3 722 443	-3 729 083	0,2 %
Verksamhetsbidrag	-2 328 884	-3 219 343	-3 316 083	3,0 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-98 622	-85 650	-85 600	-0,1 %
Räkenskapsperiodens resultat	-2 427 506	-3 304 993	-3 401 683	2,9 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-3 729	-2 944	-3 722 443	-3 729 083	-3 701	-3 723
Inkomster	413	615	503 100	413 000	406	410
Netto	-3 316	-2 329	-3 219 343	-3 316 083	-3 295	-3 313

Planering

Utgifter	-1 219 123	-1 547 870	-1 618 777
Inkomster	268 770	174 000	220 000
Verksamhet sbidrag	-950 353	-1 373 870	-1 398 777

Geografisk information

Utgifter	-587 733	-648 189	-601 422
Inkomster	29 136	30 800	26 000
Verksamhet sbidrag	-558 597	-617 389	-575 422

Kollektivtrafik

Utgifter	-1 136 835	-1 526 384	-1 508 885
Inkomster	316 901	298 300	167 000
Verksamhet sbidrag	-819 934	-1 228 084	-1 341 885

6.28 Stadsstrukturnämnden - Byggnation

Allmänna mål

Ansvarsområdets års-verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande			3
arbetsavtalsförhållande			7
övriga			1
totalt			11

Allmän motivering för verksamheten

Ansvarsområdets uppgift är att sörja för organiseringen, produktionen och schemalaggnings av arbeten som handlar om byggande och underhåll, byggledning, planering och genomförande när det gäller stadens lokaliteter och fastigheter. De åtgärder som vidtas genomförs som eget arbete eller köptjänst.

Byggnation ansvarar för:

- projektspecifik teknisk och ekonomisk övergripande hantering och upphandling av projekt i samarbete med stadens övriga sektorer
- resurstilldelning, upphandling och styrning av projektspecifik planering
- ansökan om projektspecifika bygglov, åtgärdstillstånd och motsvarande lov och tillstånd
- de konkurrensutsättningar som genomförandet av projektet kräver
- ordnande av det projektspecifika genomförandet och den tillsyn som genomförandet kräver
- projektspecifik dokumentering och åtgärder under garantitiden

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Målet är att erbjuda trygga, sunda och ändamålsenliga lokaler till användarna samt genomföra de objekt som godkänns i budgeten på så sätt att:


- värdet på stadens byggnadsbestånd bevaras
- rumsplaneringen sker tillsammans med sektorerna och andra intressentgrupper
- de objekt som fastställts i budgeten genomförs enligt planerna
- projekt genomförs på ett energieffektivt sätt med beaktande av förbättrad energieffektivitet och minskad energiförbrukning och ökad uppföljning av dem under brukstiden.
- personalens kompetens stärks genom personalutbildningar. I utbildningarna kommer särskild uppmärksamhet att fästas vid att stärka de sakkunnigas kompetens.





Gröna mål som också Karleby stad har förbundit sig till (HINKU) kommer att betonas i våra framtida byggprojekt. De viktigaste frågorna är energieffektivitet, förnybara energikällor, utnyttjande av cirkulär ekonomi och miljövänliga innovationer.








Viktigaste projekt:

- Planeringen av skolan och daghemmet i Halkokari fortgår under hela året.
- Konkurrensutsättningen av byggandet av skolan och daghemmet i Halkokari genomförs i november-december.
- Planeringen av daghemmet i Stenängen fortgår med totalentreprenad ansvar.
- Konkurrensutsättningen av byggandet av daghemmet i Stenängen genomförs i juni och byggandet inleds i augusti.
- Biskopsbackens skola och daghem tas i bruk på hösten.
- Renoveringarna fortsätter vid Kokkolan suomalainen lukio.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Aktiv rekrytering och genom att kompetensen i regionen utnyttjas (Ja/nej).	Behörig personal anställs i ordinarie tjänster och befattningar. Rekryterings-tid? 

<p>Konkurrenskraften stärks</p>	<p>Upprätthållande och utveckling av högklassigt byggande genom konkurrensutsättning av entreprenader</p>	<p>Antalet konkurrensutsatta entreprenader, st.</p> <p>Totalt antal entreprenörer, st.</p> <p>Totalt antal konkurrensutsatta planeringsuppdrag, st.</p> <p>Konkurrensutsättningen utvecklas genom förhandlat förfarande och årsavtal.</p> 
<p>Målinriktat arbete för att locka investeringar</p>	<p>Man deltar i och påverkar investeringar och deras genomförande</p>	<p>Antalet investeringsprojekt.</p> <p>Investeringar genomförs inom utsatt tid.</p> <p>Överensstämmelse med investeringsplanen (ja/nej).</p> <p>De viktigaste investeringarna</p> <ul style="list-style-type: none"> • Biskopsbackens skola och daghem färdigställs i juni 2025 • Byggandet av daghemmet i Stenången inleds i augusti 2025 • Renovering av Kokkolain lukio 
<p>Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds</p>	<p>Försörjningsberedskapsfaktorer beaktas i nya investeringsprojekt (ja/nej).</p>	<p>Mängden investeringar i försörjningsberedskap och slutförda investeringar.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Matförsörjning vid Biskopsbacken i kriser (kök) 
<p>Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap</p>		
<p>Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks</p>	<p>Delaktighetsfrämjande verksamhet i utvecklings- och byggprojekt</p>	<p>Invånarnas nöjdhet med tjänsterna, resultaten av delaktighetsenkäterna ligger på minst samma nivå som tidigare (ja/nej).</p> <p>Mätning 1/5 näromgivningssenkäter</p> 
<p>Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.</p>		
<p>Högklassig och trygg småbarnspedagogik och undervisning där det erbjuds stöd för växande och lärande.</p>	<p>Högklassiga och trygga lokaler planeras och byggs för småbarnspedagogiken</p>	<p>Uppföljning av investeringsprojekt.</p> <p>De småbarnspedagogiska lokalernas procentuella andel av samtliga investeringar baserar sig på planen för småbarnspedagogikens och undervisningstjänsters servicenät på 2020-talet som</p>

		godkänts av Karleby stadsfullmäktige (2017). 
Barns och ungas genuina delaktighet	Barnkonsekvensbedömningar utförs. Barn involveras i planeringskedet av nya byggprojekt.	Slutförda barnkonsekvensbedömningar. Utarbetas för daghemmet i Stenängen. 
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Lösningar som överensstämmer med klimatmålen och målen för hållbar utveckling beaktas i framtida investeringsprojekt (ja/nej).	Totalplanering och genomförande av byggprojekt i enlighet med EU-taxonomiförordningen och Karleby stads HINKU-strategi. 
Anslutning till HINKU-nätverket.	HINKU-nätverkets anvisningar beaktas vid upphandlingar (ja/nej).	Kraven på klimatneutrala material vid upphandling, t.ex. ytmaterial i emissionsklass M1. Man ser till att kraven på koldioxidneutralitet uppfylls genom planeringsstyrning och materialval. 
Möjligheterna att producera förnybar energi främjas	Utmärkt energieffektivitet	Gränsen för energieffektivitet med klassificeringen A är 90 kWh/m ² /år. Målet är under 70 kWh/m ² /år. 
Klimatmedvetenheten ökas och hushållen stöds	Cirkulär ekonomi och effektiv användning av material beaktas i planeringen och genomförandet. Naturen på gårdsområden och i närområden samt i objektens näromgivning utnyttjas som lärmiljö. Koldioxidsnåla sätt att ta sig till och från objekten beaktas (ja/nej).	Rekommendation: reservation för minst 1 laddstation/11–50 parkeringsplatser. Minst 10 procent av den tomt som bebyggs bevaras i naturligt tillstånd. 
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den. (ja/nej).	Hur bra budgeten hålls och nettokostnadernas utveckling Budgeten och projektkostnader följs i realtid, vilket gör det möjligt att reagera snabbare på avvikelser. 
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Satsningar på arbetshälsan. Utbildning, arbetsrotation, utveckling av förebyggande aktivt stöd. Ergonomi vid arbetsplatser samt säkerhetspromenader.	Utvecklingen av sjukfrånvaro följs upp (-10 % från ingången av fullmäktigeperioden). Särskild uppföljning av 1–3

		<p>dagars frånvaro. Antalet sjukfrånvaro från början av året, dgr.</p> 
Mångfaldsledning	Ledarskapet på enhetsnivå utvecklas genom att erbjuda utbildningar och möjligheter att delta i specialutbildningar (ja/nej).	<p>Antalet deltaganden i utbildningarna är 5 st.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kompetensutbildningarna för byggherrar utreds (svårighetsklass RAPS) • Möjligheterna att använda artificiell intelligens utreds 
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetsfördelning vars syfte är att arbetsuppgifterna fördelas så att arbetsbelastningen blir jämn i alla arbetsuppgifter samt uppföljning av arbetshälsan.	<p>Personalens respons vid utvecklingssamtal. Utvecklingssamtal hålls årligen.</p> <p>Resultaten av enkäten om arbetstillfredsställelse ligger på minst samma nivå som tidigare.</p> <p>Kundernas servicebedömningar i kommuninvånarenkäterna ligger på minst samma nivå som tidigare.</p> 

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTRUKTURNÄMNDEN				
Byggnation				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	4 000	44 400	44 400	0,0 %
Avgiftsintäkter	0	0	0	
Understöd och bidrag	0	0	0	
Hysesintäkter	0	0	0	
Övriga verksamhetsintäkter	49 704	70 000	52 300	-25,3 %
Tillverkning för eget bruk	685 221	680 000	777 000	14,3 %
Verksamhetsintäkter totalt	738 925	794 400	873 700	10,0 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-610 697	-584 200	-585 900	0,3 %
Personalersättningar	9 953	0	0	
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-102 445	-98 730	-97 845	-0,9 %
Övriga lönebikostnader	-23 641	-23 952	-16 405	-31,5 %
Personalkostnader totalt	-726 829	-706 882	-700 151	-1,0 %
Köp av tjänster	-151 442	-186 395	-196 585	5,5 %
Material, förnödenheter och varor	-8 733	-11 900	-13 000	9,2 %
Understöd	0	0	0	
Hysesutgifter	-81 080	-87 302	-82 855	-5,1 %
Övriga verksamhetskostnader	-2 778	-50 100	-48 800	-2,6 %
Verksamhetskostnader totalt	-970 862	-1 042 579	-1 041 390	-0,1 %
Verksamhetsbidrag	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %
Förändring av avskrivningsdifferens	0	0	0	
RÄK.SKAPSP. ÖVERS/UNDERS.	-231 937	-248 179	-167 690	-32,4 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-1 041	-971	-1 042 579	-1 041 390	-1 034	-1 040
Inkomster	874	739	794 400	873 700	860	868
Netto	-168	-232	-248 179	-167 690	-174	-172

BYGGNATION OCH UNDERHÅLL

Byggnation av verksamhetslokaler

Utgifter	-919 096	-998 179	-996 990
Inkomster	734 925	750 000	829 300
Verksamhetsbidrag	-184 171	-248 179	-167 690

Beställningsarbeten/verksamhetslokaler/inkl. int. och ext.

Utgifter	-51 766	-44 400	-44 400
Inkomster	4 000	44 400	44 400
Verksamhetsbidrag	-47 766	0	0

6.29 Stadsstrukturnämnden - Infrastruktur

Allmänna mål

Ansvarsområdets års- verken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande			7,5
arbetsavtalsförhållande			38
övriga			52
totalt			96,5

Allmän motivering för verksamheten

Ansvarsområdet Infrastruktur sörjer för byggande och underhåll av infrastrukturen. Syftet är att åstadkomma och upprätthålla ett tryggt, fungerande och ekonomiskt trafikledsnät med tillhörande anläggningar samt en trivsamt levnadsmiljö.

Ansvarsområdet Infrastruktur omfattar serviceenheterna infrastrukturbyggnation, parker och idrottsplatser samt trafikleder och underhåll.

Serviceenheten Infrastrukturbyggnation svarar för:

- infrastrukturbyggande, byggherreverksamhet som anknyter till infrastruktur
- underhåll av trafikleder, dagvatten-, gatu- och trafikljusnätverket inklusive det som nämns om dagvattenfakturer i MBL 103 1, 103 l, 103 m och 103 o §
- byggnation och byggherreverksamhet i samband med objekt som beställs skilt
- ansökning av bygglov, åtgärdstillstånd m.m. som behövs för byggande av infrastruktur
- byggande och underhåll av stadens bryggor och farleder samt uthyrning av båtplatser
- beredning av ärenden som gäller förbud och begränsningar enligt 17 och 20 § i sjötrafiklagen
- efterbehandling efter oljeskador på stadens område.

Serviceenheten Parker och idrottsplatser ansvarar för att:

- byggande av parker och idrottsplatser, byggherreverksamhet och underhåll i samband med dem
- byggnation och byggherreverksamhet i samband med objekt som beställs skilt
- ansökning av bygglov, åtgärdstillstånd m.m. som behövs för byggande av parker och motionsplatser
- mottagning och kompostering av trädgårdsavfall
- tillverkning av matjord






Serviceenheten Trafikleder och underhåll ansvarar för:








- underhåll av trafikleder, salutorget och andra allmänna områden samt dagvatten-, gatu- och trafikljusnätet.
- uppgifter enligt lagen om flyttning av skrotfordon
- upprätthållande av snö- och jordtippar
- stadens uppgifter inom avfallshantering
- grävövervakning i områden som sköts av serviceenheten, i samarbete med ansvarsområdet Tillstånd
- produktion av stadens egna transport-, materiel- och verkstadsservice
- tillfälliga trafikarrangemang som anknyter till byggande och underhåll i trafik-, park- och andra allmänna områden.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

- De arbetsobjekt som ingår i arbetsprogrammet för infrastrukturbyggnation utförs med beaktande av tillägsobjekt. Investeringsobjekt planeras med principen 1 + 2 år.
- Man satsar på användningen av anslag och verksamhetens lönsamhet genom kostnadsuppföljning, t.ex. jämförelsekommuner. Det görs en efterhandsberäkning av kostnaderna för objekten.
- Man strävar efter att gatorna beläggas inom tre år efter byggandet.
- Gator i bostadsområden ska belysas omedelbart efter det att områdena blivit färdiga i fråga om övrig byggverksamhet. För arbetet krävs ca 300 000 euro per år. Dessutom reserveras ca 200 000 euro för utbyte av kvicksilverlampor.
- Trafiklederna och trafikområdena hålls i sådant skick som standarden för vinterunderhåll förutsätter (körbanorna plogas när snötäcket är 7 cm och cykelvägarna när snötäcket är 3 cm).
- Genom underhåll och trafikarrangemang strävar man efter att minska trafikolyckor.
- Man eftersträvar att minska olägenheter som orsakas av dagvatten. Detta förutsätter bl.a. att hanteringen av dagvatten planeras i samband med planläggningen och samhällsteknisk planering.
- Användningsgraden för maskiner och fordon ska hållas så hög som möjligt med beaktande av tillgängliga resurser. Användningsgraden följs upp maskingruppvis.
- Parkerna sköts på basis av en godkänd skötselklassificering. Upprätthållandet av nuvarande skötselnivå upplevs utmanande inom vissa områden på grund av anslagen som finns till förfogandet.

Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Konkurrenskraften stärks	Aktiv konkurrensutsättning av entreprenörer både vad gäller ramavtalsaktörer och entreprenader	Antalet ramavtalsleverantörer i förhållande till föregående år Antalet infrastrukturentreprenader 
Målinriktat arbete för att locka investeringar	Man deltar i och påverkar investeringar och deras genomförande	Antalet investeringsprojekt (livskraftiga investeringar specificerade) Investeringar genomförs Överensstämmelse med investeringsplanen (ja/nej). 
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Karlebyanda - Delaktighet, samarbete och gemenskap stärks	Delaktighetsfrämjande verksamhet i utvecklings- och infrastrukturprojekt	Invånarnas nöjdhet med tjänsterna, resultaten av delaktighetsenkäterna ligger på minst samma nivå som tidigare (ja/nej). 
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Invånarna säkerställs en trivsam och trygg levnadsmiljö genom att upprätthålla flexibla trafikleder, trafikområden och möjligheter att ta sig fram	Årlig trafiksäkerhetsstatistik ligger på minst samma nivå som tidigare (ja/nej). Statistik över underhållet av trafikleder har upprätthållits (ja/nej). Skötta parker (ha) och näridrottsplatser. 
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Barns och ungas genuina delaktighet	Barnkonsekvensbedömningar utförs. Barn involveras i planeringen av nya projekt.	Slutförda barnkonsekvensbedömningar. 
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och climateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Målet är att beräkningen av klimatpåverkan blir en del av den dagliga verksamheten.	Projektspecifik beräkning av klimatpåverkan (ja/nej).

		
Anslutning till HINKU-nätverket.	Beaktande av klimatmålen vid upphandlingar	<p>Krav på koldioxidneutralitet för material och anordningar (hur de uppfylls i förhållande till upphandlingen)</p> 
Klimatmedvetenheten ökas och hushållen stöds	Cirkulär ekonomi och effektiv användning av material beaktas i planeringen och genomförandet. Naturen på gårdsområden och i närområden samt i objektets näromgivning utnyttjas som lärmiljö. Koldioxidsnåla sätt att ta sig till och från objektet beaktas (ja/nej).	<p>Rekommendation: reservation för minst 1 laddstation/11–50 parkeringsplatser.</p> <p>Ca 10 procent av den tomt som bebyggs bevaras i naturligt tillstånd.</p> 
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den (ja/nej)	<p>Hur bra budgeten hålls och nettokostnadernas utveckling</p> 
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Satsningar på arbetshälsan. Utbildning, arbetsrotation, utveckling av förebyggande aktivt stöd. Ergonomin vid arbetsplatsen samt säkerhetspromenader.	<p>Utvecklingen av sjukfrånvaron följs upp (-10 % från ingången av fullmäktigeperioden). Särskild uppföljning av 1–3 dagars frånvaro.</p> 
Mångfaldsledning	Ledarskapet på enhetsnivå utvecklas genom att erbjuda utbildningar och möjligheter att delta i specialutbildningar (ja/nej)	<p>Antalet deltaganden i utbildningar på minst samma nivå som året innan.</p> 
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetsfördelning vars syfte är att arbetsuppgifterna fördelas så att arbetsbelastningen blir jämn i alla arbetsuppgifter samt uppföljning av arbetshälsan.	<p>Personalens respons vid utvecklingssamtal.</p> <p>Resultat av enkäten om arbetstillfredsställelse.</p> <p>Kundernas servicebedömningar i kommuninvånarenkäterna ligger på minst samma nivå som tidigare.</p> 

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
STADSSTRUKTURNÄMNDEN				
Infrastruktur				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	4 132 664	4 327 424	4 460 000	3,1 %
Avgiftsintäkter	817 819	712 500	745 000	4,6 %
Understöd och bidrag	12 939	0	0	
Hysesintäkter	70 972	60 400	89 500	48,2 %
Övriga verksamhetsintäkter	225 742	225 034	142 000	-36,9 %
Tillverkning för eget bruk	864 558	800 000	820 000	2,5 %
Verksamhetsintäkter totalt	6 124 693	6 125 358	6 256 500	2,1 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-3 839 754	-3 807 700	-3 807 600	0,0 %
Personalersättningar	52 726	30 220	30 200	-0,1 %
Lönebikostnader	0	0	0	
Pensionskostnader	-719 465	-769 240	-770 006	0,1 %
Övriga lönebikostnader	-147 191	-147 620	-106 613	-27,8 %
Personalkostnader totalt	-4 653 684	-4 694 340	-4 654 018	-0,9 %
Köp av tjänster	-4 375 714	-4 013 740	-4 009 679	-0,1 %
Material, förmodenheter och varor	-1 534 280	-1 808 458	-1 782 750	-1,4 %
Understöd	-47 333	-178 500	-180 000	
Hysesutgifter	-1 381 971	-1 351 034	-1 501 203	11,1 %
Övriga verksamhetskostnader	-80 420	-671 480	-671 850	0,1 %
Verksamhetskostnader totalt	-12 073 401	-12 717 552	-12 799 500	0,6 %
Verksamhetsbidrag	-5 948 708	-6 592 194	-6 543 000	-0,7 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-4 394 618	-4 614 300	-4 814 000	
Räkenskapsperiodens resultat	-10 343 326	-11 206 494	-11 357 000	1,3 %
Förändring av avskrivningsdifferens	0	3 300	3 300	
RÄK.SKAPSP. ÖVERS/UNDERS.	-10 343 326	-11 203 194	-11 353 700	1,3 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-12 800	-12 073	-12 717 552	-12 799 500	6 156	6 217
Inkomster	6 182	6 125	6 125 358	6 256 500	-6 547	-6 563
Netto	-6 618	-5 949	-6 592 194	-6 543 000	-391	-345

INFRASTRUKTURBYGGNATION OCH UNDERHÅLL

Kontroll över infrastrukturbyggande

Utgifter	-626 433	-916 217	-730 959
Inkomster	542 892	674 934	592 000
Verksamhetsbidrag	-83 541	-241 283	-138 959

Trafikleder

Utgifter	-3 981 170	-3 832 442	-3 897 999
Inkomster	117 867	20 000	75 000
Verksamhetsbidrag	-3 863 303	-3 812 442	-3 822 999

Underhåll av trafikledernas dagvattennät.

Utgifter	-363 433	-441 994	-469 907
Inkomster	673 227	660 000	660 000
Verksamhetsbidrag	309 795	218 006	190 093

Parker

Utgifter	-1 944 566	-2 128 210	-2 163 051
Inkomster	183 369	167 500	170 600
Verksamhetsbidrag	-1 761 197	-1 960 710	-1 992 451

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/25
<u>Idrottsplatserunderhåll</u>				
Utgifter	-1 907 181	-1 901 641	-2 032 276	
Inkomster	1 907 771	1 901 744	2 037 200	
Verksamhetsbidrag	590	103	4 924	
<u>Fiskehamn och båtar</u>				
Utgifter	-143 004	-148 500	-130 285	
Inkomster	58 975	60 400	89 500	
Verksamhetsbidrag	-84 029	-88 100	-40 785	
<u>Avfallshantering</u>				
Utgifter	-459 008	-307 490	-304 506	
Inkomster	220 421	60 000	60 000	
Verksamhetsbidrag	-238 587	-247 490	-244 506	
<u>Infrastrukturcenter</u>				
Utgifter	-2 437 282	-2 443 305	-2 473 644	
Inkomster	2 177 082	1 984 280	1 975 700	
Verksamhetsbidrag	-260 200	-459 025	-497 944	
<u>Beställningsarbeten/verksamhetslokaler/inkl. int. och ext.</u>				
Utgifter	-211 324	-597 752	-596 874	
Inkomster	243 089	596 500	596 500	
Verksamhetsbidrag	31 765	-1 252	-374	
<u>NYCKELTAL</u>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	
<u>Trafikleder</u>				
Väg-km som sköts**)	460	469	471	
Väg-km som sköts/resultat	15 758	15 957	15 986	
Underhållna vägkm/kostnader för vägunderh	17 478	17 407	16 145	
Väg-km som sköts/driftnkostn.	9 445	9 114	8 276	
<u>Parker</u>				
Skött park-ha	171	172	172	
€/skött park-ha/resultat	12 693	13 885	14 110	
€/skött park-ha/verksamhetsbidrag	10 299	11 399	11 399	
<u>Avfallshantering</u>				
Mängden slam/ton	0	0	0	
<u>Maskincentral</u>				
Fakturer. arbetstim.	41 500	44 000	42 000	
€/faktur. arb.tim.*)	44,25	43,68	46,54	
<u>Maskinverkstad</u>				
Faktur. arb.tim.	3 100	4 000	4 000	
€/faktur. arb.tim.	107,58	91,02	90,12	

6.30 Stadsstrukturnämnden - Lokaliteter

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	5	5	4
arbetsavtalsförhållande	261,02	264,51	259,23
övriga			
totalt	266,02	269,51	263,23

Allmän motivering för verksamheten

Ansvarsområdet ska sörja för att det finns lämpliga lokaler för stadens verksamheter och se till att fastighetsegendomen bevaras och utnyttjas effektivt.

Målet är att lokaliteterna såväl tekniskt som kvalitativt och kvantitativt tillfredsställer användarnas behov och att stadens lokalitetsegendom bevaras.

Städservice har till uppgift att sörja för lokalernas renhet och hygien, vilket stödjer underhållet av fastighetsegendomen. Matservice har till uppgift att tillaga god skol- och daghemsmat i enlighet med näringsrekommendationerna, vilket stödjer barns och ungas välmående.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Ansvarsområdet ska sörja för att det finns lämpliga, fungerande och trygga lokaler för stadens verksamheter och se till att fastighetsegendomen bevaras och utnyttjas effektivt.

Målet är att lokaliteterna såväl tekniskt som kvalitativt och kvantitativt tillfredsställer användarnas behov och att stadens lokalitetsegendom bevaras.

Målen nås med hjälp av följande åtgärder:

1. Rumsplanering

- Fortsatt regelbunden rumsplanering tillsammans med sektorerna bl.a. i rumsteamet.
- Rumsteamet samlas varje månad och/eller vid behov.
- Småbarnspedagogikens behov av lokaler ökar ständigt. Detta utgör utmaningar för rumsplaneringen.
- Man deltar aktivt i arbetsgrupper under ledning av ansvarsområdet för Byggnation vid planeringen av byggnader.

2. Lokaliteternas värde bevaras.

- Jämförelse av städernas kalkyler för det eftersatta underhållet genomförs med 3–5 års mellanrum. Kalkylen har uppdaterats 2022.
- Noggrannare prioritering av anslag och resurser för underhållet av byggnader.
- Resurserna för underhållet av byggnader inriktas systematiskt på förutseende och rättidigt underhåll.
- Övervakning av nybyggnation under byggtiden och systematisk utveckling av och resurserallokering för övervakning av skicket.

3. Användningsgraden i de lokaler som staden äger följs upp och hålls över 98 %.

4. Lokalitetsprogrammets åtgärder vidtas bl.a. genom försäljning och rivning.

- Man främjar aktivt och i enlighet med lokalitetsprogrammet avståendet från fastigheter som staden inte behöver för eget bruk.
- Den eftersträlvade tidsfristen för försäljning är 9 månader och 6 månader för rivning efter det att objektet kan säljas eller rivras.

5. Effektiviteten och resultaten av Lokaliteters underhålls- och lokalitetstjänster förbättras bl.a. genom följande åtgärder:

- Jämförelseuppgifter om underhålls- och lokalitetstjänster (KTI) samlas in och upprätthålls. Jämförelsedata samlas in och jämförs med två års mellanrum. Man strävar efter att Lokaliteters totala utgifter hålls nära genomsnittet för jämförelsestäderna.
- Jämförelseuppgifter samlas in och upprätthålls via KTI:s kundnöjdhetssenkät som genomförs enligt avtal (genomförts 2023).
- Cirka 80 procent av lokalitetsegendomen omfattas av effektiviserad energiuppföljning (87 objekt).
- Fjärrstyrd fastighetsskötsel kommer att utvecklas ytterligare. Detta leder till optimerad användning av hustekniken, såsom bl.a. optimering av ventilations- och uppvärmningssystemets användningstid.
- Användningen av elektronisk servicebok och servicebegäran som hänför sig till den breddas. Målet är att 100 procent av lokaliteterna använder elektronisk servicebok och servicebegäran år 2024. Också svarstiden för

servicebegäran följs upp. Inmatningen av servicepaket för elektronisk servicebok (BEM) har inte slutförts. Arbetet fortgår och avsikten är att arbetet slutförs under 2024.

- Samordning av Buildercoms och det nya fastighetsförvaltningsregistrets filer (justeringar, driftstider mm.)
- Ett system för dimensionering av fastighetstjänster har tagits i bruk. Med hjälp av systemet kan man beräkna fastighetstjänsternas personalbehov och nyckeltal allteftersom dimensioneringarna blir färdiga.
- Personalens yrkeskompetens förbättras genom utbildningar.
- Vid rekryteringar läggs allt större vikt vid utbildning och arbetserfarenhet.
- Planeringen och genomförandet av förebyggande underhåll utvecklas ytterligare.

Städ- och matservice

Städ- och matservice har i uppgift att sörja för lokalernas renhet och hygien, vilket stödjer underhållet av fastighetsegenheten. Mattjänster har i uppgift att producera skol- och daghemsmat i enlighet med näringsrekommendationerna, vilket stödjer barns och ungas välmående.

Städtjänsternas totala utgifter i budgeten 2025 (5 608 349,71 €) ökar med ca 72 940 euro jämfört med 2024 (5 535 409,96 €). Orsaken till detta är i huvudsak den allmänna kostnadsökningen, löneförhöjningarna samt kostnadseffekterna av små, utspridda tilläggsobjekt. Personalantalet inom städtjänster minskar med 3,05 årsverken.


Mattjänsternas totala utgifter i budgeten 2025 (8 279 866 €) ökar med 10 procent jämfört med 2024. Orsaken till detta är livsmedelsprisernas kraftiga ökning, den allmänna kostnadsnivån och personalkostnaderna samt kostnadseffekterna av små, utspridda tilläggsobjekt inom småbarnspedagogiken. Hyreskostnaderna på 285 595 euro för fyra stora produktionskök har också tagits med för första gången i beräkningarna för 2025.




Användningen av produktionsstyrningssystemet breddas inom matservice och åtgärder i enlighet med utvecklingsplanen för livsmedelsproduktion främjas i och med att Biskapsbackens produktionskök blir färdigt. Man fortsätter också att utvidga ibruktagandet av systemet för egenkontroll. Jämfört med 2024 ökar personalantalet inom mattjänster med 0,44 årsverken.





Städ- och matservice förverkligas i egen regi och kompletteras med köptjänster.





Utvecklingsverksamheten som ska förbättra personalens välbefinnande i arbetet fortsätter inom Lokaliteter. Dimensioneringen av fastighetstjänster, städning och kök uppdateras och arbetet fortgår i fråga om de fastighets- och mattjänster som ännu inte dimensionerats.




Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagervänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Tillgång till kompetent arbetskraft och fungerande arbetsmarknader	Rekrytering i enlighet med personalplanen och utifrån ekonomiprogrammet (ja/nej). Tillgången till kompetent arbetskraft tryggas genom att utveckla rekryteringsprocessen samt med hjälp av utbildningsavtal och läroavtalsutbildningar.	Antalet rekryteringar som lett till att arbetstagaren anställts i ordinarie anställningsförhållande när en befattning varit ledig. Beloppet för köptjänster och inhyrning av personal i € jämfört med 2024. 
Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds	I avtalet för transporter av mat har antecknats att beställaren och serviceproducenten förbinder sig till fullt avtalssamarbete och flexibilitet i fråga om det vid störningar under normala förhållanden och i undantagsförhållanden. Klausulen om försörjningsberedskap har antecknats i livsmedelsavtalet.	I delårsrapporten antecknas om planen för störningssituationer har behandlats när nya avtal ingåtts. Antalet personer som utbildats på basis av beredskapsplanen per år. Antalet utbildade personer i förhållande till målet (mål: ca 25 personer). I delårsrapporten antecknas antalet kampanjer för närproducerad mat i förhållande till andra matkampanjer. I delårsrapporten antecknas också till vilket belopp närproducerad mat

		<p>upphandlats i förhållande till det belopp som reserverats för upphandling av närproducerad mat under avtalsperioden.</p> 
Karleby hjälper jord- och skogsbruket och främjar användningen av inhemsk mat	Anbudsfrågan utarbetas inom upphandlingslagens ramar så att lokala och regionala små och medelstora företag kan lämna in ett anbud. Lokala och säsongsbundna råvaror beaktas i planeringen av menyn och i kampanjer för närproducerad mat.	<p>Andelen partiella anbud av samtliga anbud.</p> <p>Uppfyllandet av målet för 2025 jämförs med användningen av säsong produkter och inhemska energikällor i menyn för 2024.</p> <p>Mängden kampanjer för närproducerad mat i förhållande till 2024.</p> 
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Bebyggda kulturmiljöer värnas	Underhåll och reparation av värdefulla fastigheter.	<p>Genomförda projekt i förhållande till planerna.</p> <p>Projektets fortsättning beror på huruvida de långtidsarbetslösa som kommer via sysselsättningstjänster är intresserade av motsvarande reparations- och restaureringsarbeten. Lokalteter har beredskap att genomföra projektet bl.a. vad gäller arbetscoachingen.</p> 
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Arbetet i enlighet med Unicef:s verksamhetsplan barnvänlig stad fortgår och statusen bibehålls	Vi beaktar målen i verksamhetsplanen Barnvänlig stad i planeringen av ansvarsområdets verksamhet och i uppföljningen av kvaliteten. Ett team för stödtjänster bildas och frågor som rör barnvänlighet behandlas med kunden.	<p>Disponenttjänster behandlar KTI-kundresponser (inklusive städtjänsters kundnöjdhetsbedömning).</p> <p>På basis av resultaten görs en noggrann analys om hur den egna verksamheten kan utvecklas. Vi strävar efter att förbättra bl.a. informationsspridningen och processen med att kontakta kunden. Vi utvecklar våra mätare för kundrespons och kundnöjdhet.</p> <p>Ett pilotprojekt med skolspecifik kvalitetsuppföljning genomförs i växlande objekt med hjälp av kundresponsmätaren "happy or not".</p> <p>Oiva-bedömning av kök. Genomförda inspektioner i förhållande till resultatet. Jämförelse med delårsrapporterna för 2024.</p>

		<p>Kvalitetskontroll Insta-800 inom städtjänster. Genomförda kontroller i förhållande till resultatet. Jämförelse med delårsrapporterna för 2024.</p> <p>Bedömning av KTI-kundresponser inom disponenttjänster och med kunden.</p> 
Barn och ungas genuina delaktighet	Vi involverar barn och unga i planeringen av menyn med hjälp av smakeråd och kundrespons samt KOPLA-workshopar.	<p>Uppföljning av kundresponser och reagerande på responsen. I delårsrapporterna antecknas mängden respons och dess kvalitet samt åtgärder. Jämförelse med 2024.</p> <p>Uppföljning av matens smaklighet genom uppföljning av svinnet. Mängden svinmat mäts och jämförs med utgångsnivån som är 2024. Personalen deltar i föräldrakvällar.</p> 
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Anslutning till HINKU-nätverket.	Konkurrensutsättning av uppvärmningsenergin (ja/nej).	<p>Man avstår från uppvärmningssystem som använder fossilt bränsle (antalet fastigheter/år/antalet fastigheter som använder fossilt bränsle i januari 2023)</p> <p>Staden har anslutit sig till HINKU-nätverket 2022. Man avstår från uppvärmningssystem som använder fossilt bränsle senast 2030.</p> <p>I delårsrapporterna antecknas antalet fastigheter där ett nytt uppvärmningssystem tagits i bruk i jämförelse med 2024.</p> 
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	HINKU-arbetsgruppens mål för ansvarsområdet (ja/nej).	<p>Uppföljning av HINKU-målen i tjänsten Klimatvakten. Klimatvakten har tagits i bruk.</p> <p>Uppföljning och uppdatering av åtgärderna i Klimatvakten. Antecknas i delårsrapporterna.</p> 
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den. (Ja/nej).	I delårsrapporterna antecknas huruvida budgeten hålls samt nettokostnadernas utveckling i jämförelse med 2024.

		<p>Nyckeltal som ska fastställas:</p> <p>Städning €/m2 för städtjänsters del.</p> <p>Måltidspris €/portion och uppföljning av mängden svinnmat kg/delårsrapportperiod för matjänsters del. Jämförelse med utgångspunkten som är 2024.</p> <p>Kvadratmeterpris €/m2 för fastighetsdimensioneringen.</p> 
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	1. Utvecklingssamtal genomförs. 2. Tyhy-dagar ordnas och man deltar i dem. 3. Personalen uppmuntras att besvara arbetshälsoenkäten. 4. Arbetshälsoplanens utvecklingsobjekt genomförs. 5. Personaldimensionering.	<p>1. Utvecklingssamtal genomförs till 100 %. Jämförs med 2024.</p> <p>2. Deltagande i tyhy-dagarna i % i förhållande till deltagandet i % föregående år. Jämförs med 2024.</p> <p>3. Svartsprocent i arbetshälsoenkäten i förhållande till föregående år.</p> <p>4. Uppnående av målen i arbetshälsoplanen och rapportering i delårsrapporterna.</p> <p>5. Personaldimensionering objekt/år.</p> <p>Uppföljning av frånvaroantalet med hjälp av Ainohealth-rapporteringen.</p> 
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Effektivare användning av digitala plattformar (Pro24 och Ainohealth) som främjar arbetstagarupplevelsen (ja/nej).	<p>Ibrukttagande av modulen egenkontroll i Pro24, antal/delårsrapport.</p> <p>Uppföljning av mängden introduktioner per nya anställda, antecknas i delårsrapporterna.</p> 
Mångfaldsledning	Anonym rekrytering genomförs (ja/nej). Antalet deltagare i utbildningar i mångfaldsledning per ansvarsområde, jämförelse med 2024. Utbildningar i kulturell mångfald inom städ- och matservice.	<p>Antalet anonyma rekryteringar i förhållande till samtliga rekryteringar.</p> <p>Uppföljning av antalet utbildningar i mångfaldsledning och kulturell mångfald, antecknas i delårsrapporterna.</p> 
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Fortsatt användning av verksamhetsmodellen kontinuerlig förbättring, som utvecklats i utbildningen fungerande	Antalet genomförda utvecklingsprojekt och deras effekter.

	arbetsgemenskaper, i utvecklingsprojekt. (Ja/nej).	
Sysselsättning: Fungerande arbetsmarknader		
Klientarbetet inom skötseln av sysselsättningen fokuserar på unga och de som snabbt sysselsätts	Utbildningsavtal och läroavtalsutbildningar i samarbete med lokala läroanstalter.	Antalet personer som blivit sysselsatta via läroavtalsutbildningar per år. Antecknas i delårsrapporterna. 
Vi stödjer också delvis övergång till arbetslivet och skapar konkreta verksamhetsformer för de vilkas arbetsförmåga inte är tillräcklig för arbetsmarknaden	Antalet personer som sysselsatts genom åtgärder på vårt ansvarsområde (hur många sysselsatta i förhållande till utbildade).	Antalet personer som deltagit i arbetsprövning och blivit sysselsatta genom den, antecknas i delårsrapporterna/jämförelse med 2024. Städ- och matservice: Serviceenheten för disponenttjänster Fastighetstekniska centralen Grupp som utför reparationer i värdefastigheter Arbetscoaching 

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25	
STADSSTRUKTURNÄMNDEN					
Lokaliteter					
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	15 059 899	16 368 800	17 444 355	6,6 %	
Avgiftsintäkter	0	0	0		
Understöd och bidrag	13 394	16 200	0		
Hysesintäkter	30 465 649	33 716 152	34 914 191	3,6 %	
Övriga verksamhetsintäkter	50 107	15 500	15 500	0,0 %	
Tillverkning för eget bruk	0	6 500	0	-100,0 %	
Verksamhetsintäkter totalt	45 589 049	50 123 152	52 374 046	4,5 %	
Verksamhetskostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-7 230 133	-9 267 885	-9 610 230	3,7 %	
Personalersättningar	-1 473 457	142 000	130 500	-8,1 %	
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-1 473 457	-1 566 273	-1 604 908	2,5 %	
Övriga lönebikostnader	-348 743	-389 251	-269 086	-30,9 %	
Personalkostnader totalt	-10 525 790	-11 081 409	-11 353 725	2,5 %	
Köp av tjänster	-12 612 863	-13 781 210	-14 437 126	4,8 %	
Material, förnödenheter och varor	-9 276 849	-9 244 787	-9 403 296	1,7 %	
Understöd	0	0	0		
Hysesutgifter	-6 729 226	-7 174 904	-8 458 199	17,9 %	
Övriga verksamhetskostnader	-364 786	-359 150	-597 400	66,3 %	
Verksamhetskostnader totalt	-39 509 514	-41 641 460	-44 249 746	6,3 %	
Verksamhetsbidrag	6 079 535	8 481 692	8 124 300	-4,2 %	
Avskrivningar på anläggningstillgångar	-8 643 220	-6 897 430	-7 638 180	10,7 %	
Räkenskapsperiodens resultat	-2 563 686	1 584 262	486 120	-69,3 %	
Förändring av avskrivningsdifferens	188 179	188 179	188 179	0,0 %	
Kalkylerade poster	-2 698 150	-2 840 230	-2 783 020	-2,0 %	
RÄK.SKAPSP. ÖVERS/UNDERS.	-5 073 656	-1 067 789	-2 108 721	97,5 %	
	<i>Nämnd. förslag 2025</i>	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026 EP 2027
Utgifter	-44 600	-39 510	-41 641 460	-44 249 746	-43 915 -44 183
Inkomster	52 724	45 589	50 123 152	52 374 046	51 533 52 046
Netto	8 124	6 080	8 481 692	8 124 300	7 618 7 864
Teknisk service och fastighetsteknisk central					
Utgifter		-2 714 800	-2 947 802	-3 019 516	
Inkomster		2 601 458	2 803 150	3 032 900	
Verksamhetsbidrag		-113 342	-144 652	13 384	
Byggnadsunderhåll					
Utgifter		-543 552	-496 834	-499 006	
Inkomster		255 050	495 000	506 000	
Verksamhetsbidrag		-288 502	-1 834	6 994	
Matservice					
Utgifter		-6 987 370	-7 494 873	-8 279 866	
Inkomster		6 997 226	7 495 050	8 286 471	
Verksamhetsbidrag		9 856	177	6 605	
Städservice					
Utgifter		-5 170 872	-5 535 410	-5 608 350	
Inkomster		5 241 501	5 613 800	5 634 484	
Verksamhetsbidrag		70 630	78 390	26 134	
Lokaliteter					
Utgifter		-24 092 921	-25 166 540	-26 843 008	
Inkomster		30 493 814	33 716 152	34 914 191	
Verksamhetsbidrag		6 400 892	8 549 612	8 071 183	

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	
Lägenhetsyta m ²	274 257	274 430	272 627	
Fastighetsförv./lägenhetsyta €	2,08	2,00	2,34	
Vvs-underhåll/lägenhetsyta €	0,48	0,46	0,48	
Elunderhåll/lägenhetsyta €	0,44	0,64	0,70	
Gårdskarlscentr./lägenhetsyta	6,90	7,64	7,52	
Underhåll/fakturerade timmar	6 708	8 500	8 500	
€/fakturerade timmar	81,03	58,45	58,69	
Städservice		BG 2024	BGF 2025	
Städning €/m ² /år /alla objekt		162 681	176 294	
Städning €/m ² /år utan pensionsutgiftsbaserad avgift		30,49	27,93	
Städyta/skolor, ämb.verk., anstalt		146 150	159 765	
Städning €/m ² /skolor, ämb.verk., anstalt/utan pensionsutgiftsbaserad avgift		27,65	25,61	
Städyta/daghem		16 530	16 529	
Städning€/m ² /år daghem/utan pensionsutgiftsbaserad avgift		55,72	53,07	
NYCKELTAL	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	
Fastigheter				
lägenhetsyta	274 257	274 430	272 627	
€/lägenhetsyta/driftskostn.	87,85	91,70	98,46	
€/lägenhetsyta	125,56	127,19	136,69	
Områdes- och tillredningskök	11	10	4	
Tillredningskök (bara för eget bruk)	0	0	2	
Servicekök (fd. utdelning)	44	43	45	
Köpserviceenhet	2	2	2	
Måltider (utan service) st./år				
Småbarnspedagogik	1 418 683	1 131 830	1 173 384	
Undervisningstjänster	1 468 242	1 226 520	1 315 640	
Övriga som faktureras	23 450	36 640	41 110	
Måltider (utan service) st./år	2 910 375	2 394 990	2 530 134	
*)Totala kostnader	6 987 370	7 494 873	8 279 866	
Bildning/Småbarnspedagogik	3 110 710	3 340 350	3 523 404	
Bildning/Undervisningstjänster	3 676 818	4 000 750	4 585 667	
Övriga som faktureras	199 842	153 773	170 795	
*)Fastighetskostnaderna ingår inte i beloppet				
** Fastighetskostnads kalkyl för 4 produktionskök 6mån. BUDG.2025				
Genomsnittskostn.€/måltid/service	2,79	3,13	3,27	
Bildning/Småbarnspedagogiska tjänster	2,65	2,95	3,00	
Bildning/Undervisningstjänster	2,83	3,26	3,49	
Övriga som faktureras/inkomster	6,12	4,20	4,15	
Livsmedelskostnader	2 710 650	2 828 000	3 057 990	
Livsmedelskostnader i snitt€/måltid	1,08	1,18	1,21	

6.31 Byggnads- och miljönämnden - Tillstånd

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	17	19	19
arbetsavtalsförhållande	4,15	5,15	5,15
övriga			
totalt	21,15	24,15	24,15

Allmän motivering för verksamheten

Stadsmiljösektorns Tillstånd som lyder under byggnads- och miljönämnden sköter byggnadstillsynsmyndighetens tillstånds- och tillsynsärenden enligt markanvändnings- och bygglagen (bygglag samt lag om områdesanvändning från ingången av 2025). De viktigaste uppgifterna är att ge råd och vägleda dem som bygger och smidigt handlägga tillståndsärenden samt genom inspektioner och allmän tillsyn kontrollera det som byggs.

Tillstånd har därtill i uppgift att sköta de uppgifter som hör till kommunens miljöskyddsmyndighet i syfte att åstadkomma en hälsosam, trivsamt och mångsidig livs- och naturmiljö som utvecklas på ett hållbart sätt. Huvudprincipen inom miljöskydd är att naturresurser ska användas sparsamt och olägenheter för miljön förebyggas genom planering av markanvändningen, tillstånds- och anmälningsförfaranden, tillsyn samt med hjälp av information och vägledning. Visstidsbefattningen som stadens sakkunniga i klimatfrågor har förlagts till Tillstånd.

Tillstånd sköter tillståndsärenden i enlighet med markanvändnings- och bygglagen som gäller gator och andra allmänna områden i staden samt områden som ägs av staden.

Tillstånd sköter stadens samt annan separat överenskommen parkeringsövervakning. Parkeringsövervakningen är stadens permanenta verksamhet som regleras i lagen om parkeringsövervakning. Staden har åtagit sig att sköta de parkeringsövervakningsuppgifter som lagen också ålägger polisen.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Ansvarsområdet strävar efter att fullgöra alla sina lagstadgade uppgifter samt andra uppgifter på ett effektivt och smidigt sätt och se till att verksamheten också i fortsättningen uppfyller kraven på kundvänlighet, snabbhet och god resurshushållning.

Bygglovshandläggningen sker snabbt och på ett högklassigt sätt och begärda inspektioner och syner utförs utan dröjsmål.

Handläggningen av ansökningar som gäller undantagsbeslut och avgöranden om planeringsbehov utförs utan dröjsmål och är kundorienterad. Tillståndsprövningen, beredningen och beslutsfattandet håller hög kvalitet och grundar sig på tillräckliga utredningar.








De centrala målen för miljöskydd är att utan dröjsmål handlägga olika slag av tillstånd och anmälningar samt att utföra högklassiga bakgrundsutredningar och övervaka genomförandet av dem. Tillståndsovervakningen och den allmänna tillsynen effektivteras. Man deltar i utvecklingsprojekt i den mån det är möjligt.







Elektroniska tillstånd och anmälningar som gäller allmänna områden handläggs utan dröjsmål och kunderna får rådgivning vid utarbetandet av tillståndsansökningar.


Målet är att genom anvisningar och rådgivning försöka förbättra parkeringsövervaknings kundnöjdhet. Samarbetet med trafikplanering och underhåll av gator samt företagen i stadskärnan utökas för att avhjälpa de brister i trafiken som har identifierats på fältet. Parkeringskontrollanterna handleder och ger mera information om ansökan om gatulov som Tillstånd sköter.

Man försöker ytterligare utöka användningen av elektroniska tillståndstjänster inom hela ansvarsområdet. Mångsidig kundbetjäning och kundinformation i tillståndsärenden som håller hög kvalitet. Kundbetjäningen förbättras genom att ta i bruk ett outlook-baserat bokningssystem för lediga kundbetjäningstider inom byggnadstillsynen. Man deltar i invånarevenemang i syfte att sprida information om den service Tillstånd erbjuder och lära ut hur en elektronisk ansökan fylls i.

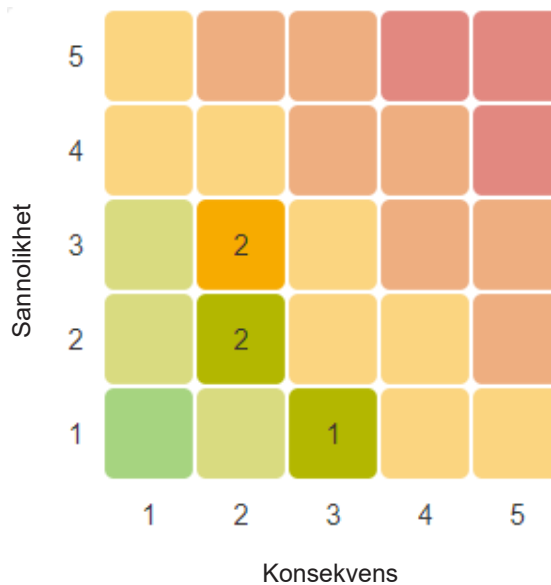
Strategin verkställs

Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning som säkerställer att budgeten hålls inom de ramar som fastställts för den. (ja/nej).	Hur bra budgeten hålls och nettokostnadernas utveckling 
Företagarvänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Konkurrenskraften stärks	Uppdaterade och rättvisa taxor inom Tillstånd.	Utfallsuppgifter om betalningar, €. 
Målinriktat arbete för att locka investeringar	Kontaktperson för rådgivning av företag i tillståndsärenden och för samarbete med intressesamfund.	Mängden rådgivning per år. 
Konkurrenskraften stärks	Undantagslov och avgöranden som gäller planeringsbehov handläggs inom måltiden på 3 månader, bygglov (sedvanliga) på 1,5 månader och betydande (t.ex. stora anläggningar, flervåningshus) på 3 månader.	Handläggningstider för olika typer av tillstånd; handläggningstiden börjar från det att tillståndet godkänns för handläggning i det elektroniska systemet. 
	Kundbetjäningen utvecklas genom ett elektroniskt tidsbokningssystem.	Det elektroniska tidsbokningssystemet har tagits i bruk inom byggnadstillsynen. Antalet kalenderbokningar per år. 
	Företagarvänlighet – opinionsmätning	Mål 4 på skalan 1–5.
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidigt och särpräglat kultur-, idrotts- och evenemangsutbud	Rådgivning och handledning till evenemangsarrangörer för att säkerställa smidig handläggning av tillstånd. Evenemangstillstånd handläggs utan dröjsmål.	Mängden evenemangstillstånd per år. 
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Invånarna säkerställs en trygg och trivsamt levnadsmiljö. Främjande av att den byggda miljön inte skräpas ner. Ärliga syner.	Anmälan om nedskräpning st. Nämndens syner st. 
Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.		
Barns och ungas genuina delaktighet	Barns och ungas delaktighet främjas och förebyggande verksamhet stärks för att hindra barns och ungas	Naturskolans fadderklassavtal. Antalet genomförda naturskole- och fadderklassdagar.

	marginalisering. Miljöfostran och naturskolverksamheten stöds.	
Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Anslutning till HINKU-nätverket.	Under våren 2023 fattar staden nödvändiga beslut och vidtar nödvändiga åtgärder för att uppfylla HINKU-kriterierna.	Indikatorerna kompletteras efter att klimatmålen godkännts. 
Möjligheterna att producera förnybar energi främjas	Byggtreprenörer ges mer rådgivning och handledning i genomförandet av fastighetsspecifika investeringar som gäller förnybar energi och energisparandet. Smidigare tillståndsförfaranden och information bl.a. vid installation av solpaneler eller luftvärmepumpar.	Mängden rådgivningstillfällen per år. 
Klimatmedvetenheten ökas och hushållen stöds	Invånare, företag och jord- och skogsbruksföretagare ges mer information om klimatmålet. Klimatvakten har tagits i bruk (ja/nej).	Mängden klimatkommunikation, mängden besökare i klimatvakten. 
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Individoberoende serviceprocesser utvecklas för att säkerställa flexibel service av jämn kvalitet Utveckling av ett uppföljningssystem för ärenden som handläggs och tillstånd handläggs utan dröjsmål.	Antalet tillstånd, anmälningar och utlåtanden, st. Handläggningstid, dygn Antalet kundrådgivningar, st. (per telefon och e-post, kundbesök och -möten). Bilagetabell ovanför 
Sysselsättning: Fungerande arbetsmarknader		
Kunderna erbjuds en tydlig digital serviceplattform och en serviceplats	Antalet elektroniska tillstånds- och anmälningstjänster utökas. Samtliga tillstånd via det elektroniska systemet (ja/nej).	Antalet tillstånds- och anmälningssärenden samt begäran om omprövning vilka kan lämnas in elektroniskt, st. Antalet ansökningar som lämnats in på annat sätt än via det elektroniska systemet, st. 

Kunnig, ansvarsfull och välmående personal	Personalen och nämnden utbildas i och förbereder sig på att tillämpa den nya bygglagen	<p>Hela nämnden och personalen har utbildats (ja/nej).</p> <p>Byggnadsordningen, förvaltningsstadgan och verksamhetsstadgan samt tillståndstyperna i e-tjänsten uppdateras för att svara mot kraven i den nya bygglagen.</p> 
--	--	---

Riskhantering



Byggnads- och miljönämndens mest betydande risker är operativa risker som hänför sig i huvudsak till tillgången på arbetskraft och personalens ork. De identifierade riskerna hanteras bl.a. genom satsningar på rekrytering, rättvis lön och genom att ta hand om personalens välbefinnande i arbetet.

Byggnads- och miljönämndens strategiska risker är problem som hänför sig till de elektroniska tillståndstjänsterna, programvaran och datateknikens funktion. De ekonomiska riskerna hänför sig å sin sida till aktualiteten hos och tillsynen över giltiga säkerheter. Som skaderisker har identifierats olyckor i trafiken och i tillsynsobjekten.

KARLEBY	BS 2023	BUDG. 2024	BUDG. 2025	förändr.% .24/.25
BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN				
Tillstånd				
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	139 035	115 000	164 000	42,6 %
Avgiftsintäkter	602 768	590 000	620 000	5,1 %
Understöd och bidrag	9 000	0	0	
Hysesintäkter	0	0	0	
Övriga verksamhetsintäkter	345 353	300 000	300 000	0,0 %
Tillverkning för eget bruk	1 837	0	0	0,0 %
Verksamhetsintäkter totalt	1 097 993	1 005 000	1 084 000	7,9 %
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-1 004 264	-1 248 875	-1 233 897	-1,2 %
Personalersättningar	4 449	1 900	3 470	82,6 %
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-204 480	-283 483	-243 967	-13,9 %
Övriga lönebikostnader	-42 965	-51 204	-34 549	-32,5 %
Personalkostnader totalt	-1 247 260	-1 581 662	-1 508 943	-4,6 %
Köp av tjänster	-303 445	-373 784	-483 470	29,3 %
Material, förnödenheter och varor	-28 535	-25 050	-19 200	-23,4 %
Understöd				
Hysesutgifter	-129 506	-148 432	-138 384	-6,8 %
Övriga verksamhetskostnader	-31 075	-39 500	-38 600	-2,3 %
Verksamhetskostnader totalt	-1 739 820	-2 168 428	-2 188 597	0,9 %
Verksamhetsbidrag	-641 828	-1 163 428	-1 104 597	-5,1 %
Avskrivningar på anläggningstillgångar	0	0	0	
Räkenskapsperiodens resultat	-641 828	-1 163 428	-1 104 597	-5,1 %

	Nämnd. förslag 2025	BS 2023	BG 2024	BGF 2025	EP 2026	EP 2027
Utgifter	-2 201	-1 740	-2 168 428	-2 188 597	-2 172	-2 185
Inkomster	1 084	1 098	1 005 000	1 084 000	1 066	1 076
Netto	-1 117	-642	-1 163 428	-1 104 597	-1 106	-1 109

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

Gemensamma utgifter

Utgifter	-233 993	-318 988	-334 995
Inkomster	50 759	50 000	50 000
Verksamhetsbidrag	-183 234	-268 988	-284 995

Byggnadstillsyn

Utgifter	-714 682	-877 912	-831 902
Inkomster	484 839	480 000	510 000
Verksamhetsbidrag	-229 843	-397 912	-321 902

Miljö

Utgifter	-472 497	-628 203	-651 867
Inkomster	143 854	95 000	144 000
Verksamhetsbidrag	-328 643	-533 203	-507 867

Parkeringsövervakning

Utgifter	-318 648	-343 325	-369 833
Inkomster	418 540	380 000	380 000
Verksamhetsbidrag	99 892	36 675	10 167

6.32 Karleby Vatten

Allmänna mål

Ansvarsområdets årsverken	2023 Utfall	2024 Budget	2025 Budget
tjänsteförhållande	8	8	4
arbetsavtalsförhållande	26	27	30
övriga	-	-	-
totalt	34	35	34

Allmän motivering för verksamheten

Vattenverket fungerar som ett självständigt kommunalt affärsverk. Vattenverksdirektionen fungerar som dess direktion. Vattenverket har i uppgift att på sitt verksamhetsområde skaffa fram, rena och distribuera vatten till konsumenterna samt att avleda och rena avloppsvatten. Vattenverket ska genom egen finansiering täcka underhålls-, drifts- och investeringsutgifterna samt betala staden avkastning på grundkapitalet.

Sammanfattning av budgeten 2025 och ekonomiplanen 2026–2027

Mål

- Distribuera gott och hälsosamt hushållsvatten utan avbrott till sina kunder
- Möjliggöra att också industriaktörer kan ansluta sig till Karleby Vattens nätverk
- Förbättra avloppsvattennätet på ett sådant sätt att svämvattnets andel minskar
- Inkomsterna från vatten- och avloppsvattenavgifter, grundavgifter och anslutningsavgifter är sammanlagt 8 620 600 euro och övriga verksamhetsinkomster är ca 425 000 euro.
- Vattenförsörjningsprocessen i Karhinkangas drivs framåt -> säkerställande av tillgången på hushållsvatten i Karlebyområdet långt in i framtiden.
- Ny vattenbehandlingsanläggning i Patamäki
- Utveckla överkommunal vattenförsörjning
- Utveckla det egna beredskapslagret

Bilder, diagram och grafik

Verksamhet (1 000 m ³ /år)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Mängd renat råvatten	2 388	2 367	2 500	2 500	2 500	2 500
Vattentmängd som pumpats till nätet	2 217	2 189	2 400	2 400	2 400	2 400
Fakturerad vattentmängd	2 081	2 059	2 200	2 200	2 200	2 400
Mängd renat avloppsvatten	3 145	3 524	3 300	3 300	3 300	3 300
Fakturerad avloppsvattentmängd	2 086	2 021	2 100	2 100	2 100	2 100

3,0 miljoner euro upptas i lån år 2025.

Ekonomi	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vattenavgift (€/m ³) (moms 0 %) / Karleby's verksamhetsområde	1,10	1,10	1,20	1,30	1,30	1,30
Vattnets grundavgift, egnahemshus €/år (moms 0 %)	30,49	30,49	30,49	33,54	33,54	33,54
Avloppsvattenavgift (€/m ³) (moms 0 %) / Karleby's verksamhetsområde	1,73	1,73	1,83	1,93	1,93	1,93
Grundavgift för avloppsvatten, egnahemshus €/år (moms 0 %)	54,56	54,56	54,56	60,02	60,02	60,02
Verksamhetsintäkter (1 000 €/år)	7 833	7 994	9 320	9 099	9 281	9 466
Verksamhetsutgifter	3 967	4 556	4 884	5 039	4 880	4 928
Driftsbidrag	3 866	3 438	4 436	4 060	4 401	4 538
Årsbidrag		3 547	3 068	4 015	3 614	4 006
Nettoinvesteringar (1 000 €/år)		2 062	2 035	12 920	15 627	2 400
Konsekvenser för likviditeten (1 000 €/år)		1 485	1 033	-8 905	-12 013	1 006

Strategin verkställs

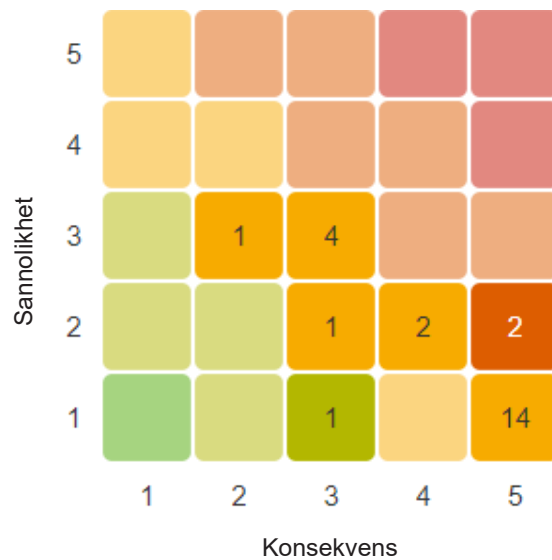
Stadsstrategins mål	Ansvarsområdets åtgärd	Indikator
Företagarvänlighet: Utmärkt logistik, företagervänlig - Karleby är den bästa miljön för företagande		
Konkurrenskraften stärks	Vatten- och avloppsvattennät utvecklas med beaktande av företagsaktörerna	Nätverk som betjänar företagsverksamheten <ul style="list-style-type: none"> vattenledning, meter spillvattenavlopp, meter Företagarnas nöjdhet med vattentjänsterna <p>Ökad upphandlingskompetens.</p> <ul style="list-style-type: none"> personalutbildningar i upphandling.
Försörjningsberedskapen upprätthålls och närproduktionen stöds	Tillgången till rent hushållsvatten säkerställs samt rening av avloppsvatten som är ändamålsenlig med avseende på hälso- och miljöskyddet	Ökad vattentäkt <ul style="list-style-type: none"> Karhinkangas, tidsplan för vattentäkten Patamáki; tidsplan för byggprojektet Tillståndsvillkoren för avloppsreningsverket uppfylls <ul style="list-style-type: none"> tidsplan för utloppsörprojektet utredning om kväveavskiljning Vattenförsörjning utan avbrott <ul style="list-style-type: none"> avbrott i vattendistributionen, st. störningar i avloppsnätet, st.
	Utveckling av vattenförsörjningens beredskapslager	Lagrets värde och produktuppgifter
	Utveckling av överkommunal vattenförsörjning	Utvecklingsprojekt för regionalt samarbete inom vattenförsörjningen
Upplevelser: En inspirerande atmosfär som uppmuntrar till gemenskap		
Mångsidiga alternativ för boende, trygga och trivsamma levnadsmiljöer samt ett levande stadscentrum och aktiva byar.	Tillgången till rent hushållsvatten säkerställs samt rening av avloppsvatten som är ändamålsenlig med avseende på hälso- och miljöskyddet	Kommuninvånarnas nöjdhet med vattentjänsterna <ul style="list-style-type: none"> invånarnöjdhetsenkät Karleby Vattens vattenförsörjningstjänster inom allmänna områden <ul style="list-style-type: none"> vattenposter/vattenuttag vattenförsörjning vid evenemang

Hållbar utveckling - koldioxidneutral Karleby 2035		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Mängden läckvatten (dagvatten) i avloppsvattennätet minskas -> avloppssanering samt fastigheternas dagvatten leds till stadens dagvattennät.	Renat avloppsvatten/fakturerat avloppsvatten (nuvarande relationstal 1,50; mål -10 %/år)
	Föregripande reparationer och underhåll av anläggningar, pumpstationer och nät	Loggbok över underhåll och reparationer
Klimatmedvetenheten ökas och hushållen stöds	Hushållens vattenmätare byts till mätare som kan avläsas på distans. På så sätt stöds hushållens frivilliga uppföljning av vattenförbrukningen.	Antalet mätare som kan avläsas på distans (Mål: 1 000 mätare byts/år)
Blomstrande stad - hållbar och balanserad kommunekonomi		
Årsbidrag > avskrivningar	Ansvarsfull ekonomisk hushållning.	Regelbunden uppföljning och utvärdering av budgetutfallet. <ul style="list-style-type: none"> delårsrapporter/bokslut Bruksavgifter (vatten- ja avloppsvatten) Grundavgifter (vatten- ja avloppsvatten) (Mål: Karleby Vatten har som mål att vattenförsörjningens bruks- och grundavgifter är förmånligare i snitt än i vattenverksföreningens medlemsanläggningar)
Kunnig, ansvarsfull och välmående personal		
Hållbar utveckling och klimateffekter beaktas i beslutsfattande och resurser	Beaktande av miljö, sociala aspekter och ekonomin vid upphandling	Deltagande i projektet Vattentjänstverkens mål för ansvarsfull upphandling.
Arbetsgemenskaper som främjar välbefinnandet i arbetet, ett tryggt och sunt arbete samt arbetsförmågan.	Den interna informationsspridningen förbättras.	Teams-grupper WhatsApp-grupper E-postgrupper Veckomöten Hela personalens gemensamma möten
Mångfaldsledning	Öppet och diskuterande ledarskap	Genomförda utvecklingssamtal (mål: 100 %) Utbildningar i chefskap (mål: alla chefer deltar)
En ansvarsfull, förnyande och experimenterande verksamhetskultur	Ökad digitalisering i hanteringen av egendomen	Program/system som är i bruk
Positiv arbetsgemenskap och betydelsefull arbetstagarupplevelse. Dessa återspeglas också i kundbetjäningen.	Arbetshälsan stöds bl.a. med tyhyverksamhet	Resultaten av arbetshälsoenkäten Mätning av arbetstagarupplevelsen -> eNPS-indexet (rekommendationsindexet) (Mål: över 20, utgångsnivå 2020 (hela staden): +12)

Barnvänlighet: Hos oss har barn och unga möjlighet att växa till sitt sanna jag.

Barns och ungas genuina delaktighet	Utbildning och ökad medvetenheten om vattenförsörjningen	Skolbesök -> undervisning i vattenförsörjning Besök vid anläggningar (Patamäki, Silverstensbukten) Praktikplatser Stipendier / belöning
-------------------------------------	--	--

Riskhantering



Karleby Vattens mest betydande risker hänför sig till cybersäkerheten och till möjligheten att råvattenkällor förorenas. Båda riskerna har betydande operativa och ekonomiska konsekvenser om de realiserats, men sannolikheten har kunnat minskas bland annat med hjälp av beredskapsplaner.

Karleby Vattens strategiska risker hänför sig utöver cybersäkerheten också till förvaltning av tillgångar och till materiella-
veranser. De operativa riskerna som identifierats hänför sig till störningar i verksamheten, såsom pumparnas funktion och
avbrott i eldistributionen. Som skaderisker har identifierats utöver möjligheten att råvattenkällor förorenas också risk för
brand samt att egendom skadas. Stigande räntor och betydande minskning av försäljningen av vatten har identifierats som
Karleby Vattens ekonomiska risker.

KARLEBY VATTEN / BUDGET 2025

VATTENVERKET	BS 2023	BG 2024	BG 2025	EP 2026	EP 2027	24/25	24/25
	€	€	€	€	€	Förändring %	Förändring €
VERKSAMHETSINTÄKTER	3 169 371	3 421 800	3 681 600	3 755 232	3 830 337	7,6 %	259 800
Personalkostnader	1 138 157	1 200 224	1 145 994	908 914	927 092	-4,5 %	-54 230
Köp av tjänster	363 103	347 924	424 790	433 286	441 952	22,1 %	76 866
Material, förnödenheter och varor	307 522	375 800	369 800	377 196	334 740	-1,6 %	-6 000
Hyror	62 069	90 325	72 987	74 447	75 936	-19,2 %	-17 338
Övriga verksamhetskostnader	24 509	16 400	16 400	16 728	17 063	0,0 %	0
VERKSAMHETS KOSTNADER TOTALT	1 895 360	2 030 673	2 029 971	1 810 571	1 796 783	0,0 %	-702
VERKSAMHETS BIDRAG	1 274 011	1 391 127	1 651 629	1 944 661	2 033 554	18,7 %	260 502
Ränteintäkter	92 476	40 000	40 000	10 000	5 000	0,0 %	0
Övriga finansiella intäkter	18 400	35 000	35 000	30 000	30 000	0,0 %	0
Räntekostnader	-26 841	-10 800	-50 000	-81 000	-72 000	363,0 %	-39 200
Övriga finansiella kostnader	-247 801	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	0,0 %	0
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-163 766	-185 800	-225 000	-291 000	-287 000	21,1 %	-39 200
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	1 006 416	978 500	1 097 500	1 847 000	1 982 000	12,2 %	119 000
FÖRÄNDRING AV AVSKRIVNINGSDIFFERENS	15 429	15 500	15 500	15 500	15 500	0,0 %	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	119 258	242 327	344 629	-177 839	-219 946	42,2 %	102 302
NYCKELTAL							
Fakturerat i m ³	2 058 654	2 200 000	2 250 000	2 250 000	2 250 000	2,3 %	50 000
Verksamhetsutgifter €/m ³	0,92	0,92	0,90	0,80	0,80	-2,2 %	-0,02
Alla utgifter €/m ³	1,54	1,49	1,52	1,77	1,82	2,0 %	0,03
Vattenavgift/m ³	1,10	1,20	1,30	1,30	1,30	8,3 %	0,10
AVLOPPSVERK	BS 2023	BG 2024	BG 2025	EP 2026	EP 2027	24/25	24/25
	€	€	€	€	€	Förändring %	Förändring €
VERKSAMHETSINTÄKTER	4 824 324	5 898 300	5 417 000	5 525 340	5 635 847	-8,2 %	-481 300
Personalkostnader	1 032 581	1 171 691	1 104 415	1 126 503	1 149 033	-5,7 %	-67 276
Köp av tjänster	780 233	823 253	1 024 421	1 044 909	1 065 807	24,4 %	201 168
Material, förnödenheter och varor	810 166	784 077	790 177	805 981	822 101	0,8 %	6 100
Hyror	18 936	60 041	75 965	77 484	79 034	26,5 %	15 924
Övriga verksamhetskostnader	18 897	14 500	14 500	14 790	15 086	0,0 %	0
VERKSAMHETS KOSTNADER TOTALT	2 660 813	2 853 562	3 009 478	3 069 667	3 131 061	5,5 %	155 916
VERKSAMHETS BIDRAG	2 163 511	3 044 738	2 407 522	2 455 673	2 504 786	-20,9 %	-637 216
Ränteintäkter	84 750	40 000	40 000	10 000	5 000	0,0 %	0
Övriga finansiella intäkter	0						0
Räntekostnader	-37 266	-25 200	-11 000	0	0	-56,3 %	14 200
Övriga finansiella kostnader	-252 770	-250 000	-250 000	-250 000	-250 000	0,0 %	0
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-205 286	-235 200	-221 000	-240 000	-245 000	-6,0 %	14 200
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	1 716 617	1 717 200	1 748 500	1 800 000	1 850 000	1,8 %	31 300
FÖRÄNDRING AV AVSKRIVNINGSDIFFERENS	174 000	174 000	174 000	174 000	174 000	0,0 %	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	415 608	1 266 338	612 022	589 673	583 786	-51,7 %	-654 316

Fakturerat i m ³	1 960 995	2 100 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000	2,4 %	50 000
Verksamhetsutgifter €/m ³	1,36	1,36	1,40	1,43	1,46	2,9 %	0,04
Alla utgifter €/m ³	2,38	2,31	2,33	2,38	2,43	0,9 %	0,02
Avloppsvattenavgift/m ³	1,73	1,83	1,93	1,93	1,93	5,5 %	0,10

	BS 2023	BG 2024	BG 2025	EP 2026	EP 2027	24/25 Förändring %	24/25 Förändring €
	€	€	€	€	€		€
KARLEBY VATTEN TOTALT							
VERKSAMHETSINTÄKTER	7 993 695	9 320 100	9 098 600	9 280 572	9 466 184	-2,4 %	-221 500
Personalkostnader	2 170 738	2 371 915	2 250 409	2 035 417	2 076 125	-5,1 %	-121 506
Köp av tjänster	1 143 336	1 171 177	1 449 211	1 478 195	1 507 759	23,7 %	278 034
Material, förnödenheter och varor	1 117 688	1 159 877	1 159 977	1 183 177	1 156 841	0,0 %	100
Hyror	81 005	150 366	148 952	151 931	154 970	-0,9 %	-1 414
Övriga verksamhetskostnader	43 406	30 900	30 900	31 518	32 149	0,0 %	0
VERKSAMHETSKOSTNADER TOTALT	4 556 173	4 884 235	5 039 449	4 880 238	4 927 844	3,2 %	155 214
VERKSAMHETS BIDRAG	3 437 522	4 435 865	4 059 151	4 400 334	4 538 340	-8,5 %	-376 714
Ränteintäkter	177 226	80 000	80 000	20 000	10 000	0,0 %	0
Övriga finansiella intäkter	18 400	35 000	35 000	30 000	30 000	0,0 %	0
Räntekostnader	-64 107	-36 000	-61 000	-81 000	-72 000	69,4 %	-25 000
Övriga finansiella kostnader	-500 571	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	0,0 %	0
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-369 052	-421 000	-446 000	-531 000	-532 000	5,9 %	-25 000
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	2 723 033	2 695 700	2 846 000	3 647 000	3 832 000	5,6 %	150 300
FÖRÄNDRING AV AVSKRIVNINGSDIFFERENS	189 429	189 500	189 500	189 500	189 500	0,0 %	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	534 866	1 508 665	956 651	411 834	363 840	-36,6 %	-552 014

BUDGET 2025 OCH EKONOMIPLAN 2026–2027

	BS 2023 1 000 €	BG 2024 1 000 €	BG 2025 €	EP 2026 1 000 €	EP 2027 1 000 €
KARLEBY VATTEN					
Verksamhetsintäkter	7 994	9 320	9 098 600	9 281	9 466
Verksamhetskostnader	-4 556	-4 884	-5 039 449	-4 880	-4 928
	3 438	4 436	4 059 151	4 401	4 538
Avskrivningar	-2 723	-2 696	-2 846 000	-3 647	-3 832
RÖRELSEÖVERSKOTT/-UNDERSKOTT	715	1 740	1 213 151	754	706
Finansiella intäkter	196	115	115 000	50	40
Finansiella kostnader	-65	-36	-61 000	-81	-72
Avkastning på grundkapital (ersättning för gru	-500	-500	-500 000	-500	-500
ÖVER-/UNDERSKOTT FÖRE Extraordinära poster	346	1 319	767 151	223	174
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	346	1 319	767 151	223	174
Förändring av reserver	189	189	189 500	189	189
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	535	1 508	956 651	412	363
INVESTERINGAR brutto	2 035	12 920	15 627 000	2 400	3 000
NYA LAN	0	0	3 000	0	0

FINANSIERINGSANALYS
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Internt tillförda medel					
Rörelseöverskott (-underskott)	715	1 740	1 213 151	754	706
Avskrivningar och nedskrivningar	2 723	2 696	2 846 000	3 647	3 832
Finansiella intäkter och kostnader	-369	-421	-446 000	-531	-532
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5	0	0	0	0
	3 064	4 015	3 613 151	3 870	4 006
Investeringar					
Investeringar i anläggningstillgångar	-2 035	-12 920	-15 627 000	-2 400	-3 000
Finans. andelar för investeringsutgifter	0	0	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	5				
	-2 030	-12 920	-15 627 000	-2 400	-3 000
Egentlig verksamhet och investeringar i netto	1 034	-8 905	-12 013 849	1 470	1 006
Kassaflöde från finansieringsverksamhet					
Förändringar i lånebeståndet					
Ökning av långfristiga lån från kommunen + Ökning av långfristiga lån från andra +	0	0	3 000 000	0	0
Minskning av långfristiga lån från kommunen - Minskning av långfristiga lån från andra -	-800	-800	-700 000	-300	-300
Förändring av långfristiga lån från kommunen Förändring av långfristiga lån från andra					
Förändringar i eget kapital					
Förändring i grundkapitalet	0	0	0	0	0
Övriga förändringar i likviditeten					
Förändr. av anslutningsavgifter					
Förändr. av omsättningstillgångar	-102				
Förändringar i långfristiga och kortfristiga fordringar från kommunen	-407				
Förändringar i långfristiga och kortfristiga fordringar från andra	66				
Förändring av långfristiga och kortfristiga räntefria skulder	50				
Nettokassaflöde från finansieringsverksamhet	-1 193	-800	2 300 000	-300	-300
Inverkan på likviditeten	-159	-9 705	-9 713 849	1 170	706

KARLEBY VATTEN / INVESTERINGAR	Kostnads-	Tidigare	BG	EP	EP
Projektets namn	kalkyl	användning	2025	2026	2027
		Läget			
		31.8.2024			
VATTENVERK					
NYBYGGNATION					
Planering och undersökningar (Karhinkangas)	700 000	1 010 596	50 000	100 000	200 000
Vattenförsörjning Karhinkangas, anläggning + maskiner + nätverk	10 000 000				500 000
Nybyggnation av nätverk (vatten)			300 000	300 000	300 000
Patamáki, Mesil, Kronobyvägen, Kronporten	300 000		0	0	
Rävattenbrunn			50 000	50 000	50 000
Områdesmätning			0		
Materielanskaffningar			0	0	0
Nybyggnation totalt			400 000	450 000	1 050 000
ERSÄTTANDE BYGGANDE					
Patamáki, Mesil, Kronobyvägen, Kronporten, planering			50 000	150 000	
Sanering av Såka vattenledning	800 000	1 156 875	150 000		
Patamáki, Mesil, Kronobyvägen, Kronporten, sanering	750 000		0	0	0
Ny vattenreningsanläggning i Patamáki	18 000 000	2 119 684	12 277 000		
Trycksandfilter av Patamáki ny vattenreningsanläggning	900 000		800 000		
Nätverkssaneringar (vatten)			700 000	500 000	500 000
Oförutsedda investeringar			100 000	100 000	100 000
Fjärravläsbara vattenmätare			100 000	100 000	100 000
Ersättande byggande totalt			14 177 000	850 000	700 000
Vattenverkets investeringar totalt			14 577 000	1 300 000	1 750 000
AVLOPPSVERK					
NYBYGGNATION					
Nybyggande av nätverk (avloppsvatten)			400 000	300 000	300 000
Patamáki, Mesil, Kronobyvägen, Kronporten	300 000		0	0	
Kyrkbackens pumpstation			0		
Materielanskaffningar			0	0	0
Nybyggnation totalt			400 000	300 000	300 000
ERSÄTTANDE BYGGANDE					
Patamáki, Mesil, Kronobyvägen, Kronporten, planering			0	150 000	
Utloppsrör av Silverstensbuktens avloppsreningsverk					300 000
Patamáki, Mesil, Kronobyvägen, Kronporten, sanering	1 000 000		0	0	
Förnyande av pumpstationer för spillvatten			50 000	50 000	50 000
Sanering av elcentraler			0		
Nätverkssaneringar (avloppsvatten)			500 000	500 000	500 000
Oförutsedda investeringar			100 000	100 000	100 000
Ersättande byggande totalt			650 000	800 000	950 000
Avloppsverkets investeringar totalt			1 050 000	1 100 000	1 250 000
INVESTERINGAR TOTALT			15 627 000	2 400 000	3 000 000
Inkomster			0	0	0
Nettoutgifter			15 627 000	2 400 000	3 000 000

7 Kombination av driftsekonomi och bundenhetsnivå

KARLEBY STAD

DRIFTSEKONOMIN 2025 SAMMANSTÄLLNING

	UTGIFTER €	förändr. %	INKOMSTER €	förändr. %	NETTO €	förändr. %
REVISIONSNÄMNDEN	-173 194	0,2 %	0		-173 194	0,2 %
CENTRALVALNÄMNDEN	-229 529	-38,1 %	61 600	-78,3 %	-167 929	93,1 %
STADSSTYRELSEN	-27 638 059	16,9 %	6 361 010	-9,8 %	-21 277 049	28,3 %
MILJÖHÄLSOVÅRDSNÄMNDEN	-3 259 279	13,6 %	2 060 532	15,6 %	-1 198 747	10,4 %
SYSSELSÄTTNINGSNÄMND, AN-tjänster	-6 832 578		6 832 578		0	
SYSSELSÄTTNINGSNÄMNDEN, Integrations tjänster	-281 674		315 817		34 143	
NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN	-114 624 760	3,5 %	4 907 654	9,5 %	-109 717 106	3,2 %
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	-18 912 125	3,4 %	2 501 470	-2,6 %	-16 410 655	4,3 %
STADSSTRUKTURNÄMNDEN	-64 166 235	4,1 %	65 923 594	4,0 %	1 757 359	0,8 %
BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN	-2 188 597	0,9 %	1 084 000	7,9 %	-1 104 597	-5,1 %
SAMMANLAGT	-238 306 030	8,3 %	90 048 255	11,8 %	-148 257 775	6,4 %

Enligt § 66 i Karleby stads förvaltningsstadga ska fullmäktige ange vilka verksamhetsmål som godkänns som bindande mål i samband med att fullmäktige fattar beslut om budgeten. Fullmäktige kan besluta om budgetändringar inom budgetåret.

Bindande poster i budgeten är de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige godkännt och de anslag och beräknade inkomster som målen förutsätter. Ett organ har fullmakt att använda ett anslag som budgeterats för organet för ett bestämt ändamål eller för att uppfylla ett bestämt mål. Ett organ får inte överskrida sina anslag i budgeten. Organet är inte skyldigt att använda hela anslaget om målen för verksamheten kan uppfyllas med mindre resurser eller om syftet med anslaget i övrigt uppnås

När fullmäktige godkänner budgeten 2025 fastställs budgetens bindande verkan enligt följande:

Driftsekonomidel

Sifferdelens bindande nivå	År 2025	EUR	
	Utgifter	Inkomster	Netto
DRIFTSEKONOMI			
REVISIONSNÄMNDEN	-173 194	0	-173 194
CENTRALVALNÄMNDEN	-229 529	61 600	-167 929
STADSSTYRELSEN TOTALT	-27 638 059	6 361 010	-21 277 049
Stadens ledning	-3 801 624	1 501 500	-2 300 124
Stadskansliet	-1 415 416	438 216	-977 200
Näringsliv och stadsutveckling	-13 601 023	129 636	-13 471 387
Personaltjänster	-4 072 893	720 800	-3 352 093
Ekonomiförvaltningstjänster	-2 032 129	1 519 988	-512 141
Dataförvaltningstjänster	-2 118 997	2 050 870	-68 127
STADSSTYRELSEN UTAN NETTOBINDANDE	-595 976	0	-595 976
MILJÖHÄLSOVÅRDSNÄMNDEN	-3 259 279	2 060 532	-1 198 747
SYSSELSÄTTNINGSNÄMNDEN, AN-tjänster	-6 832 578	6 832 578	0
SYSSELSÄTTNINGSNÄMNDEN, Integrations-tjänster	-281 674	315 817	34 143
NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN	-114 624 760	4 907 654	-109 717 106
Gymnasieutbildning	-8 695 513	679 842	-8 015 671
Karlebynejdens institut	-2 326 895	424 400	-1 902 495
NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN UTAN NETTOBINDANDE	-103 602 351	3 803 412	-99 798 939
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	-18 912 125	2 501 470	-16 410 655
STADSSTRUKTURNÄMNDEN	-64 166 235	65 923 594	1 757 359
BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN	-2 188 597	1 084 000	-1 104 597
DRIFTSEKONOMINS BINDANDE NIVÅ TOTALT			
DRIFTSEKONOMINS BINDANDE NETTONIVÅ TOTALT	-117 163 180	14 157 939	-103 005 240
DRIFTSEKONOMIN			-45 252 535
	-238 306 030	90 048 255	-148 257 775

Investeringsdel

Sifferdelens bindande nivå	År 2025		EUR
	Utgifter	Inkomster	
INVESTERINGAR			
STADSSTYRELSEN	-12 475 000	1 500 000	-10 975 000
NÄMNDEN FÖR UNDEVISNING OCH FOSTRAN INVESTERINGAR	-1 510 000	0	-1 510 000
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN INVESTERINGAR	-550 000	0	-550 000
STADSSTRUKTURNÄMNDEN	-22 765 000	0	-22 765 000
TOTALT	<u>-37 300 000</u>	<u>1 500 000</u>	
AFFÄRSVERK			
VATTENVERKET			
Investeringar	-15 627 000	Avk. på grundkapital	500 000
Nya lån	0		

Finansieringsdel

När fullmäktige godkänner budgeten för 2025 ger fullmäktige stadsstyrelsen eller den som fullmäktige ålagt uppgiften rätt att besluta om upptagande av budgetlån och amortering av de nuvarande lånen.

8 Investeringar och motiveringar till investeringarna

INVESTERINGAR		BS 2023 (1 000)	BG 2024 (1 000)	BG 2025 (1 000)	EP 2026 (1 000)	EP 2027 (1 000)
MICROSOFT OFFICE LICENSER		-42	-300	-330	-330	-330
STADSSTRUKTURNÄMNDENS		-77	-110	-80	-80	-80
PROGRAMUPPHANDLINGAR						
FÖRNYANDE AV SERVREAR OCH		0	0	-80	-80	-80
UTRUSTNING FÖR DATAKOMMUNIKATION						
ELEKTRONISK ÄRENDEHANTERING		0	-50	-30	-30	-30
ANSKAFFNING AV		0	0	0	0	0
DATASKYDDPROGRAM/PROGRAM FÖR						
SKYDDSARBETE						
PERSONALTJÄNSTER HR-PROGRAM		-7	-30	-30	-30	-30
PROGRAMANSKAFFNING FÖR		-31	-50	-25	-25	-25
ÄRENDEHANTERING						
UTVECKLING AV IDM-MILJÖ		-1	-20	0	0	0
UPPDATERING AV WEBBSIDOR		-36	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-194	-560	-575	-575	-575
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		-194	-560	-575	-575	-575
Immateriella rättigheter totalt		-194	-560	-575	-575	-575
FÖRSÄLJ. OCH KÖP AV MARK- OCH		1 987	1 600	1 500	1 500	1 500
VATTENOMRÅDEN						
NYANSKAFFNING OCH FÖRSÄLJNING AV		0	750	0	0	0
BYGGNADER						
RIVNING AV BYGGNADER		3	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		1 990	2 350	1 500	1 500	1 500
FÖRSÄLJ. OCH KÖP AV MARK- OCH		-2 305	-1 500	-1 200	-1 300	-1 300
VATTENOMRÅDEN						
NYANSKAFFNING OCH FÖRSÄLJNING AV		-89	0	0	0	0
BYGGNADER						
RIVNING AV BYGGNADER		-34	0	-200	-200	-200
VERKSAMHETSKOSTNADER		-2 428	-1 500	-1 400	-1 500	-1 500
KÖP AV FAST EGENDOM		-438	850	100	0	0
Mark- och vattenområden totalt		-438	850	100	0	0
FÖRNYANDE AV SERVREAR OCH		-221	-140	0	0	0
UTRUSTNING FÖR DATAKOMMUNIKATION						
VERKSAMHETSKOSTNADER		-221	-140	0	0	0
Datorutrustning		-221	-140	0	0	0
Övriga maskiner och inventarier totalt		-221	-140	0	0	0
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		108	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		108	0	0	0	0
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	Kapitalisering av Idrottsparken 10 milj. + övriga 0,5 milj.	-11	-10 750	-10 500	-8 000	-500
VERKSAMHETSKOSTNADER		-11	-10 750	-10 500	-8 000	-500
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		97	-10 750	-10 500	-8 000	-500
Aktier och andelar		97	-10 750	-10 500	-8 000	-500
STADSSTYRELSEN INVESTERINGAR		-756	-10 600	-10 975	-8 575	-1 075
DAGHEM REDSKAP FÖR UTE-/INNELEKAR	Anskaffning och förnyande av redskap för utelekar	-13	-30	-30	-30	-30
SKOLOR REDSKAP FÖR UTELEKAR	Anskaffning och förnyande av redskap för utelekar	-4	-35	-35	-35	-35
INREDNING AV VILLA SKOLA		-4	0	0	0	0
INREDNING AV DAGHEM	Anskaffning och förnyande av inredning	-19	-30	-30	-30	-30
FÖRNYANDE AV LÄRMILJÖER OCH	Anskaffning och förnyande av inredning	-89	-95	-75	-75	-75
INREDNING						
INREDNING AV DONNERSKA SKOLAN	Inredning av de nya lokalerna och anskaffning av läromedel	0	-760	-50	0	0
KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO	Förnyande av lärmiljön, anskaffning av inredning	-189	-50	-40	0	0
INREDNING AV KIVINIITYN KOULU		-21	0	0	0	0
INREDNING AV BISKOPSBACKENS	Inredning av de nya lokalerna och anskaffning av läromedel	0	0	-1 250	-150	0
ALLAKTIVITETSHUS						
INREDNING AV KIVINIITYN PÄIVÄKOTI	Inredning av de nya lokalerna	0	0	0	-200	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-337	-1 000	-1 510	-520	-170
ÖVRIGA MASKINER OCH INVENTARIER/Undervisning och fostran		-337	-1 000	-1 510	-520	-170
Övriga maskiner och inventarier totalt		-337	-1 000	-1 510	-520	-170
NÄMNDEN FÖR UNDERVISNING OCH FOSTRAN INVESTERINGAR		-337	-1 000	-1 510	-520	-170
ANSKAFFNING AV BIBLIOTEKSBUSS		0	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		0	0	0	0	0
TRANSPORTMEDEL/Kultur och ungdom		0	0	0	0	0
Transportmedel totalt		0	0	0	0	0
MUSEITJÄNSTER/FÖRBÄTTNING AV		-28	0	0	0	0
UTSTÄLLNINGSLOKALERS BELYSNING						
INREDNING AV HUVUDBIBLIOTEKET,		-85	0	0	0	0
BELYSNING OCH IT-LÖSNINGAR						
INREDNING AV KELVIÄ		0	-80	0	0	0
MERÖPPETBIBLIOTEK						
VERKSAMHETSKOSTNADER		-113	-80	0	0	0
ÖVRIGA MASKINER OCH INVENTARIER/Kultur och ungdom		-113	-80	0	0	0
Övriga maskiner och inventarier totalt		-113	-80	0	0	0
NÄRIDROTTSPLATSER		30	20	0	0	0
SKEJTPLATSER		11	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		41	20	0	0	0
RESERVANSLAG	Mindre renoverings- och utvecklingsåtgärder på näridrottsplatser	-74	-80	-80	-80	-80
NÄRIDROTTSPLATSER		-217	-250	0	0	0
IDROTTSPLANERNA I KELVIÄ OCH LOCHTEA		-3	0	0	0	0
FRILUFTSLEDER OCH -TJÄNSTER	Förbättrings- och utvecklingsprojekt enligt utredningen om naturmotion bl.a. Perho ä, Isokari, Karipolku	-118	-150	-150	-150	-150
SKEJTPLATSER		-84	0	0	0	0
UTVECKLING AV NÄTVERKET AV	Utvecklingsplanering av hållbart uteplansnät och genomförande av minder förändringar	0	-50	-150	-300	-300
UTOMHUSIDROTTSPLATSER						
BADSTRÄNDER	Iståndsättande och utveckling enligt godkänd plan, bl.a. övervakningsbås Pottstranden, konstruktioner vid Karhukorvenjärvi samt säkerhetsåtgärder vid olika stränder.	0	0	-70	-50	-50
MOTIONSSPÅR	Iståndsättande och utveckling enligt godkänd plan, bl.a. Kōukar (underlag och belysning)	-99	-100	-100	-100	-100
VERKSAMHETSKOSTNADER		-594	-630	-550	-680	-680
FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANLÄGGNINGAR/Idrott		-553	-610	-550	-680	-680
Fasta konstruktioner och anläggningar totalt		-553	-610	-550	-680	-680
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN INVESTERINGAR		-666	-690	-550	-680	-680

REPARATIONSANSLAG/ SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRD		0	-100	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		0	-100	0	0	0
REPARATIONSANSLAG/SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRD		0	-100	0	0	0
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI		-4	0	0	0	0
MARINKAISTEN PÄIVÄKOTI	Nämnden för undervisning och fostran samt stadsstrukturnämnden har behandlat budgeten 2025 och nämnderna har inte föreslagit anslag för byggandet av ett daghem i Maringais. Nämnden för undervisning och fostran 11.06.2024 § 59	0	-100	-100	-500	-1 000
KIVINIITYN PÄIVÄKOTI	Planering och genomförande av daghem	0	-500	-2 700	-5 000	0
KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, HUS B		1	0	0	0	0
PLANERING AV LOKALER FÖR SMÅBARNSPEDAGOGIK I MARINGAIS		-6	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-9	-600	-2 800	-5 500	-1 000
DAGHEM/BYGGNADER		-9	-600	-2 800	-5 500	-1 000
HAKALAX DAGHEM		-61	0	0	0	0
PAJULINNUN PÄIVÄKOTI		-21	0	0	0	0
ULKOMETSÄN PÄIVÄKOTI		-85	0	0	0	0
REPARATIONSANSLAG/ DAGHEM		0	-450	-450	-450	-450
KYRKBACKENS DAGHEM		-10	0	0	0	0
GÅRDSARBETEN VID PELTOKORVEN PÄIVÄKOTI		-25	0	0	0	0
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI		1	0	0	0	0
KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, HUS B		2	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-199	-450	-450	-450	-450
REPARATIONSANSLAG/ DAGHEM		-199	-450	-450	-450	-450
KONSTHUSET RENLUNDS GÅRD (anslag av stiftelsen Brita Maria Renlund minne)		19	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		19	0	0	0	0
HALKOKARIN KOULU	Planering och flyttning av rumselement	0	-600	-970	-18 000	-16 000
VILLA SKOLA		-21	0	0	0	0
LÄNSIPUISTON KOULU	Yttertak och auditorium	-991	-1 000	-1 000	-1 500	-1 500
STORBY ALLAKTIVITETSHUS		-109	0	0	0	0
DONNERSKA OCH KSG		-7 785	-4 000	0	0	0
KIVINIITYN KOULU		-50	0	0	0	0
PELTOKORVEN KOULU		0	0	0	0	0
RUOTSALON KOULU		-6	0	0	0	0
BISKOPSBACKENS ALLAKTIVITETSHUS	Övervakning och projektledning	-258	-120	-60	0	0
RUOTSALON KOULUS RUMSELEMENT		-1	0	0	0	0
KONSTHUSET RENLUNDS GÅRD (anslag av stiftelsen Brita Maria Renlund minne)		-19	0	0	0	0
PLANERING OCH GENOMFÖRANDE, HALKOKARI ALLAKTIVITETSHUS		-1	0	0	0	0
KÄLVJÄN KIRKONKYLÄN KOULU		0	0	0	0	0
LOKALER FÖR TEKNISK SLÖJD VID MÄNTYKANKAAN KOULU	Nybygget för teknisk slöjd	0	-850	-1 200	0	0
STORBY ALLAKTIVITETSHUS "ÄNDRING ISOKYLÄ"		-1	0	0	0	0
MÄNTYKANKAAN KOULU		-106	0	0	0	0
MARTTILAN KOULU		-5	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-9 353	-6 570	-3 230	-19 500	-17 500
SKOLOR/BYGGNADER		-9 334	-6 570	-3 230	-19 500	-17 500
MARINKAISTEN KOULU		-41	0	0	0	0
LOHTAJAN KOULU		-53	0	0	0	0
STORBY ALLAKTIVITETSHUS		-39	0	0	0	0
NYA TORKINMÄEN KOULU		-28	0	0	0	0
CHYDENIUS SKOLA		-23	0	0	0	0
REPARATIONSANSLAG/SKOLOR		0	-950	-850	-850	-850
KIVINIITYN KOULU		-71	0	0	0	0
HOLLIHAAN KOULU		-17	0	0	0	0
PELTOKORVEN KOULU		0	0	0	0	0
LOHTAJA KIVIKOULU		-165	0	0	0	0
YKSPIHLAJAN KOULU/RESTERABDE ARBETEN		-1	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-439	-950	-850	-850	-850
REPARATIONSANSLAG/ SKOLOR		-439	-950	-850	-850	-850
RENOVERING AV FAM. DRAKES HEM		15	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		15	0	0	0	0
RENOVERING AV FAM. DRAKES HEM		-15	0	0	0	0
ÄNDRINGSARBETEN I STADSBIBLIOTEKET	Ventilation, belysning och ändringsarbeten i kontoret	-23	-500	-550	0	0
KELVIÄ BIBLIOTEK		-136	-50	0	0	0
LATAAMO, BYGGNAD 504	Planering	-64	0	-150	-1 000	-1 500
VERKSAMHETSKOSTNADER		-237	-550	-700	-1 000	-1 500
KULTUR OCH UNGDOM/BYGGNADER		-222	-550	-700	-1 000	-1 500
MUSEIKVARTERET		-87	0	0	0	0
REPARATIONSANSLAG/ KULTUR OCH UNGDOM		0	-100	-100	-100	-100
UTSTÄLLNINGSHALLEN ITE, BYGGANDE AV MODELLRUM		-145	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-232	-100	-100	-100	-100
REPARATIONSANSLAG/ KULTUR OCH UNGDOM		-232	-100	-100	-100	-100
LOHTEÄ ALLAKTIVITETSHUS		1	0	0	0	0
REPARATIONSANSLAG/ IDROTT		0	-100	-100	-100	-100
KELVIÄ FRITIDSHUS		-26	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-24	-100	-100	-100	-100
REPARATIONSANSLAG/ IDROTT		-24	-100	-100	-100	-100
STADSHUSET		0	0	0	0	0
ÅTGÄRDER ENLIGT ENERGIEFFEKTIVITETSAVTALET	Arbeten enligt kommunernas energieffektivitetsavtal	0	-150	-150	-150	-150
ENERGIEFFEKTIVITET/ LOHTAJAN KOULU, BYTE AV UPPVÄRMNINGSSYSTEM		2	0	0	0	0
ÄNDRING AV PARKLOKALITETEN		-147	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-145	-150	-150	-150	-150
TEKNISKA/BYGGNADER		-145	-150	-150	-150	-150

HAKALAX DAGHEM		-11	0	0	0	0
KYRKBACKENS DAGHEM		-22	0	0	0	0
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI		-22	0	0	0	0
VILLA SKOLA		-1	0	0	0	0
LÄNSIPUISTON KOULU		-15	0	0	0	0
KIVINIITYN KOULU		-19	0	0	0	0
HOLLIHAAN KOULU		-31	0	0	0	0
MÄNTYKANKAAN KOULU		-34	0	0	0	0
KÖKSUTRUSTNING		0	-150	-150	-150	-150
VERKSAMHETSKOSTNADER		-155	-150	-150	-150	-150
KÖKSUTRUSTNING		-155	-150	-150	-150	-150
AVLOPPSINSTALLATION I GLESBYGDEN		0	0	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		0	0	0	0	0
AVLOPPSINSTALLATION I GLESBYGDEN		0	0	0	0	0
VARTIOLINNA		-23	0	0	0	0
REPARATION AV SKYDDADE OCH KULTURHISTORISKT BETYDELSEFULLA BYGGNADER	Reparationsanslag	0	-50	-50	-50	-50
SALTMAGASINET		-117	0	0	0	0
KIEPPI, ELDSVÅDA REPARATION		-12	0	0	0	0
LATAAMO - GAMMLA VAENDEPÅT, PLANERING		0	-200	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-152	-250	-50	-50	-50
REPARATION AV SKYDDADE OCH KULTURHISTORISKT BETYDELSEFULLA BYGGNADER		-152	-250	-50	-50	-50
TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI		-59	0	0	0	0
BADCENTRET VESIVEIJARI		-62	0	0	0	0
MARTTILAN KOULU		-60	0	0	0	0
STADSHUSET	Ändringsarbeten	-10	-30	-30	-30	-30
KONSERVATORIET		-99	0	0	0	0
DEPÅT		-20	0	0	0	0
REPARATIONSANSLAG		0	-800	-600	-600	-600
OVÄNTADE REPARATIONER PGA INOMHUSLUFTEN		0	-200	-200	-200	-200
VERKSAMHETSKOSTNADER		-310	-1 030	-830	-830	-830
REPARATIONSANSLAG		-310	-1 030	-830	-830	-830
Byggnaderna totalt		-11 221	-11 000	-9 410	-28 680	-22 680
MOTTAGANDE AV NTM-CENTRALENS TRAFIKLEDER (Norraleden, Ritavägen, Gamla Kannusvägen)		43	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		43	0	0	0	0
TRAFIKLEDER STADSSTRUKTURNÄMNDEN		-3 680	-3 500	-3 000	-3 500	-3 500
BISKOPSBACKENS TRAFIKARRANGEMANG		-2 834	-100	0	0	0
ÖVRIGA		0	-340	0	0	0
STADENS AVSNITT RIKSVÄG 8		0	0	-4 300	0	0
KRONPORTENS ANSLUTNING OCH GATOR		0	0	0	-1 850	0
KRONPORTEN - GNISTAN, GÅNG- OCH CYKELLED	Planering av gång- och cykelled. Extern finansiering måste sökas.	0	0	-200	-2 400	0
KORSNINGEN VID RIKSVÄG 8 OCH KRONOBYVÄGEN		0	0	-50	-1 000	0
VÄGFÖRBINDELSE RIKSVÄG 8 - LANDSVÄG 749 (Kvikant)	Planering av vägförbindelse, genomförs enbart om extern finansiering erhålls	0	0	-500	-6 400	0
CIRKULATIONSPLATS VID KARLEBYGATAN		0	0	0	-600	0
MOTTAGANDE AV NTM-CENTRALENS TRAFIKLEDER RÖDSÖVÄGEN, PUNTUSVÄGEN		0	0	-90	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-6 514	-3 940	-8 140	-15 750	-3 500
TRAFIKLEDER		-6 471	-3 940	-8 140	-15 750	-3 500
DAGVATTEN NYINVESTERINGAR		-734	-400	-500	-500	-500
HALKOKARI, SYSTEM FÖR FÖRDRÖJNING AV DAGVATTEN		0	-200	0	0	0
VERKSAMHETSKOSTNADER		-734	-600	-500	-500	-500
DAGVATTEN, TRAFIKLEDER		-734	-600	-500	-500	-500
PARKER	Arbeten enligt byggnationsprogrammet	-388	-255	-255	-255	-255
IDROTTSBARKENS UTOMHUSOMRÅDEN		0	-500	-1 500	-1 000	-200
VERKSAMHETSKOSTNADER		-388	-755	-1 755	-1 255	-455
PARKER		-388	-755	-1 755	-1 255	-455
ISTÄNDSÄTTNING AV FÖRSTÖRDA MARKOMRÅDEN		0	-80	-80	-80	-80
VERKSAMHETSKOSTNADER		0	-80	-80	-80	-80
AVFALLSHANTERING		0	-80	-80	-80	-80
ISTÄNDSÄTTNING AV STRÄNDER		10	0	0	0	0
VERKSAMHETSINTÄKTER		10	0	0	0	0
ISTÄNDSÄTTNING AV SUNDET		-14	-300	0	0	0
SJÖMÄRKEN / FÖRNYANDE AV ENSMÄRKEN / FARLEDER / BÅTBRYGGOR	Lagstadgade besiktningar och reparationer	-40	-40	-40	-40	-40
RENOVERING AV TORGET		-51	-200	0	0	0
RENOVERING AV BROAR	Anders Chydenius gasas bro	0	-250	-500	-500	0
ISTÄNDSÄTTNING AV STRÄNDER	Helmi-projektet	-18	-200	-100	-100	-100
RENOVERING AV BÅTBRYGGOR	Renovering av befintliga båtbryggor och bryggkonstruktioner	-76	-40	-90	-40	-40
STADSSUNDETS KANTSTENAR		0	0	-600	-600	-200
BRUDSKÅRS BRO		0	0	-300		
UNDERFART OCH PARKERING. VID STATIONSOMRÅDET	Planering	0	0	-250	-2 500	-2 000
JÄRNVÄGSTORGETS INFRASTRUKTUR	Renovering och ändringar i gatukonstruktionen	0	0	-1 000		
VERKSAMHETSKOSTNADER		-199	-1 030	-2 880	-3 780	-2 380
ANDRA SAMHÄLLSTEKNISKA TJÄNSTER		-189	-1 030	-2 880	-3 780	-2 380
Fasta konstruktioner och anläggningar totalt		-7 783	-6 405	-13 355	-21 365	-6 915
STADSSTRUKTURNÄMNDENS INVESTERINGAR		-19 004	-17 405	-22 765	-50 045	-29 595

STADEN INVESTERINGAR totalt

VERKSAMHETSINTÄKTER	2 226	2 370	1 500	1 500	1 500
VERKSAMHETSKOSTNADER	-22 989	-32 065	-37 300	-61 320	-33 020
Netto	-20 763	-29 695	-35 800	-59 820	-31 520

VATTENVERKET INVESTERINGAR totalt

VERKSAMHETSINTÄKTER	5	0	0	0	0
		0			
VERKSAMHETSKOSTNADER	-2 035	-12 920	-15 627	-2 400	-3 000
		0			
Netto	-2 030	-12 920	-15 627	-2 400	-3 000

HELA STADEN INVESTERINGAR totalt

VERKSAMHETSINTÄKTER	2 231	2 370	1 500	1 500	1 500
VERKSAMHETSKOSTNADER	-25 023	-44 985	-52 927	-63 720	-36 020
Netto	-22 793	-42 615	-51 427	-62 220	-34 520

Leasinganskaffningar i driftsekonomi

Stadsstyrelsen

	Anskaffningspris	Hyra €/år	Uppskattad andel BGF 2025
Ersättande anskaffningar:			
Förnyande av ICT-utrustning	153 000	115 886	28 966
Nya anskaffningar:			
Anskaffning av ICT-utrustning	90 000	22 500	16 875
Totalt	243 000	138 386	45 841

Nämnden för undervisning och fostran

	Anskaffningspris	Hyra €/år	Uppskattad andel BGF 2025
Småbarnspedagogik. Nya arbetsstationer till daghemmen.	12 000	3 070	2 303
Förnyande av skolornas datorer (lärare och elever), iPads och bärbara datorer (48 mån). Skolor åk 1–9. Ersättande anskaffning.	216 200	55 293	13 823
Totalt	228 200	58 363	16 126
Avgiftsfri utbildning på andra stadiet/gymnasieutbildning:			
Anskaffning av datorer till studerandena, läsåret 2025–2026 (36 mån.) Ersättande anskaffning.	172 700	58 900	29 450
Projektet med att bygga Biskopsbackens skola och daghem:			
Anskaffning av data- och kommunikationsteknik. AV-enheter. Anskaffning av datorer till lärare och elever. Nyanskaffning.	608 200	155 500	38 875

Stadsstrukturnämnden samt byggnads- och miljönämnden

	Anskaffningspris	Hyra €/år	Uppskattad andel BGF 2025
Nya anskaffningar:			
Arbetsmaskiner	40 000	11 200	5 600
Städservice/ Städmaskiner, 4–5 kombinationsmaskiner och 3 stora tvättmaskiner	20 000	13 595,76	6 798
Totalt	60 000	24 795,76	12 398
Ersättande anskaffningar:			
Flerfunktionsmaskin, ersättande anskaffning	150 000	25 200	12 600
Kraftfull gräsklippare med uppsamlare, ersättande anskaffning	65 000	14 750	7 375
Åkgräsklippare, ersättande anskaffning, Lochtea	15 000	3 400	1 700
Åkgräsklippare, ersättande anskaffning	15 000	3 400	1 700
Åkgräsklippare, ersättande anskaffning, Kelviå	20 000	4 550	2 275
Cylindergräsklippare, ersättande anskaffning	45 000	12 500	6 250
Lastbil, JHL-367 (Volvo, årsmodell 2007)	300 000	50 400	25 200
Arbetsmaskiner (plog, skopa, borstmaskin med uppsamlare)	50 000	13 950	6 975
Materielanskaffningar (maskinverkstad)	10 000	2 800	1 400
Totalt	670 000	11 200	65 475

Paketbil / Fastighetstekniska centralen (godkänd BG2022)	35 000– 40 000	11 213	5 606
Paketbil / Stadsmätning (godkänd BG2021)	35 000– 40 000	14 600	7 300
TOTALSUMMA	810 000	61 809	90 779

För planeringen och byggandet av Biskopsbackens allaktivitetshus har reserverats 60 000 euro för 2025. Projektet genomförs i sin helhet som ett leasingprojekt, leasinggränsen är sammanlagt 33 000 000 euro (stadsstyrelsen 28.11.2022 § 546).

9 Koncerndottersamfundens mål

Karleby stadsfullmäktige godkände de ägarpolitiska riktlinjerna och koncerndirektivet på sitt sammanträde 12.12.2022 § 119. I de ägarpolitiska riktlinjerna och koncerndirektivet finns riktlinjer för organiseringen av ägarstyrningen och för uppgifter inom och behörigheten för ägarstyrningen. Som stöd för ägarstyrningen har man beslutat att upprätta samfundsspecifika ägarkort för Karleby stads dottersamfund.

Ägarkorten fastställer ur ett ägarperspektiv samfundens uppgift, ägarstruktur och arrangemangen kring den, målen och utvecklingsriktlinjerna för strategins vision samt samfundsstyrelsens kompetenskrav och arvoden. För samfund ställs också centrala mål, eventuella avkastningskrav och indikatorer för dem.

Vid uppställandet av mål för ägarkorten beaktas dottersamfundens mångfald. För samfund, för vilka avkastningskrav inte kan ställas, uppställs mål som tydligt kan mätas och som stödjer stadens strategi. Utgångspunkten vid uppställande av mål är att bolagens verksamhet är lönsam och att deras ekonomi är i balans.

Koncernens tillsynsgrupp ansvarar för de praktiska förberedelserna kring upprättandet av ägarkorten. Ägarkorten upprättas i samarbete med dottersamfundens styrelseordförande, verkställande direktör och koncernens tillsynsgrupp. De färdiga förslagen till ägarkort lämnas in till koncern- och stadsutvecklingssektionen för behandling. De ägarkort som godkänts av sektionen ska delges styrelsen för varje dottersamfund. Ägarkorten ersätter de tidigare portföljspecifika målen för Karleby stadskoncern.

Mål för verksamheten och ekonomin i koncernens dottersamfund ställs numera enligt de samfundsspecifika ägarkorten. Uppnåendet av målen i samfundens ägarkort följs upp årligen i samband med delårsrapporterna och bokslutet. Ägarkorten utarbetas för fullmäktigeperioden och granskas i mitten av fullmäktigeperioden. Det är också möjligt att uppdatera eller se över ägarkorten under fullmäktigeperioden, ifall ägaren anser det vara nödvändigt.

Mål för verksamheten och ekonomin i koncernens dottersamfund

I budgeten föreslås samfundsspecifika indikatorer och mål enligt ägarkorten för stadens dottersamfund. Samfunden har delats in enligt deras verksamhet och betydelse, dvs. fastigheter, affärsverksamhet samt tjänster och rådgivning. Grupperingen skapar klarhet i målen för ägandet och skärper analyseringen av risker.

Samfundsspecifika mål Fastigheter

Asunto Oy Lohtajan Hakapuisto

Uthyrningsgrad i %	Fastigheternas skick på skalan 1–5	Räkenskapsperiodens resultat
100 %	4	0 €
Utfall 2023: 100 %	Utfall 2023: 4	Utfall 2023: 1 115 €

Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate

Uthyrningsgrad i %	Fastigheternas skick på skalan 1–5	Relativ skuldsättning
Minst 95 %	Över 4	Under 200 %
Utfall 2023: 87 %	Utfall 2023: 4,0	Utfall 2023: 257 %

Kiinteistö Oy Kokkolan Pik-kuruukki

Räkenskapsperiodens överskott	Fastigheternas skick på skalan 1–5	
Över 0 €	Över 4	
Utfall 2023: -124,70 €	Utfall 2023: 4,0	

Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman

Lokalernas användningsgrad:	Fastigheternas skick på skalan 1–5	Utfallet av kostnaderna för projektet med musikcentret
90 %	Över 4	8 220 000 €
Utfall 2023: 100 %	Utfall 2023: 4,0	Utfall 2023: 4 732 059 €

Kiinteistö Oy Tankkari

Uthyrningsgrad i %	Räkenskapsperiodens överskott	Kundnöjdhet på skalan 1–5:
90 %	Över 0 €	Över 4
Utfall 2023: 95 %	Utfall 2023: -15 671 €	Utfall 2023: Inte mätt

Koivuhaan Palvelukeskus Oy

Uthyrningsgrad i %	Relativ skuldsättning	Antalet arbetsplatser i fastigheten
95 %	250 %	250 st.
Utfall 2023: 96 %	Utfall 2023: 326 %	Utfall 2023: 250 st.

Kiinteistö Oy Kälviän virastotalo

Fastigheternas skick på skalan 1–5	Underhållsöverskott	
4	> 0 €	
Utfall 2023: 4,0	Utfall 2023: 5 986 €	

Karleby Hyresbostäder Ab

Uthyrningsgrad i %	Likviditet (Quick ratio)	Kundnöjdhet på skalan 1–5:
95 %	> 1	4
Utfall 2023: 96 %	Utfall 2023: 1,25	Utfall 2023: Inte mätt

Karleby Idrottspark Ab

Projektet genomförs i enlighet med den fastställda budgeten	Projektet genomförs inom utsatt tid	Projektet uppnår uppsatta mål
74,9 miljoner €	Färdigt 2026	KAS1, KAS2 och KAS3 enligt planerna.
Utfall 2023: 3,388 miljoner €	Utfall 2023: Projektet framskrider enligt tidsplanen.	Utfall 2023: Projektet framskrider tills vidare enligt planerna.

Samfundsspecifika mål Affärsverksamhet

Karleby Energi Ab - koncern

Placering bland referensbolagen	Avkastning på investerat kapital i %	Koefficient för utsläpp från värmeproduktionen
Bästa fjärdedelen	5,00 %	Utsläppskoefficient - 10 % per år
Utfall 2023: Fjärrvärme 8/228 Nätverksbolag 30/79	Utfall 2023: 18,8 %	Utfall 2023: 0,060 t CO ₂ /MWh (60 g CO ₂ /kWh)

Työplus Yhtiöt Oy - koncern

Rörelsevinst i %	Utveckling av omsättningen utan inverkan av prissättningen	Kundnöjdhet
3,2 %	0,6 %	Personal, NPS >80 % Företag, NPS >35 %
Utfall 2023: 4,5 %	Utfall 2023: 9,3 %	Utfall 2023: Personal, NPS: 85 % Företag, NPS: Inte mätt

Karleby Hamn Ab

Kundnöjdhet på skalan 1–5:	Soliditetsgrad	Rörelsevinst i %
3	Över 50 %	Över 5 %
Utfall 2023: Inte mätt	Utfall 2023: 68,8 %	Utfall 2023: -154,9 %

KIP Infra Oy

Rörelsevinst i %	Uthyrningsgrad	Avkastning på investerat kapital i %
30,0 %	90 %	5,0 %
Utfall 2023: 27,0 %	Utfall 2023: 91 %	Utfall 2023: 6,0 %

KIP Service Oy

Antalet larm i förhållande till antalet besökare	Rörelsevinst i %	Kundnöjdhet på skalan 1–5:
0,4	5 %	4
Utfall 2023: 0,01	Utfall 2023: -1,4 %	Utfall 2023: 4

Karleby Turism Ab

Andel extern omsättning	Antal besökare på webbplatsen	Inkvarteringsdygn
40 %	125 500	120 000
Utfall 2023: 47 %	Utfall 2023: 131 209	Utfall 2023: 151 000

Kokkolan Talohoito Oy

Kundnöjdhet på skalan 1–5:	Soliditetsgrad	Rörelsevinst i %
4	40 %	4,0 %
Utfall 2023: Inte mätt	Utfall 2023: 45 %	Utfall 2023: 2,8 %

Samfundsspecifika mål Tjänster och rådgivning

Karlebynejdens Utveckling Ab (KOSEK)

Antalet kundkontakter per år per företagsutvecklare	Kundnöjdhet på skalan 1–5:	Antalet kunder inom nyföretagarrådgivningen
250 st.	Minst 4	105 st./år
Utfall 2023: 246 st.	Utfall 2023: 4,2	Utfall 2023: 105 st.

Ungdomscentra Villa Elba Ab

Rörelsevinst i %	Kundantal	Kundnöjdhet på skalan 1–5:
2,0 %	Unga: 15 600 Övriga: 10 000	5,0
Utfall 2023: -9,8 %	Utfall 2023: Unga: 15 057 Övriga: 11 980	Utfall 2023: 4,5

Garantiföreningen för Karleby stadsteater sr

Kundnöjdhet på skalan 1–5	Antalet deltagare i kulturevenemang.	Hög konstnärlig nivå på teaterns verksamhet
4	21 000	Statsandelsfinansieringen på nuvarande nivå
Utfall 2023: 4,4	Utfall 2023: 13 600	Utfall 2023: Statsandelsfinansieringen har hållits på samma nivå