

Mer information:

ekonomidirektören Mikael Boström, tfn 050 377 1228

personaldirektören Maari Valli tfn 040 670 8856 (personalberättelsen)

förvaltningsdirektören Hanna Ormio tfn 040 637 3683 (strategiska åtgärder)

fornamn.efternamn@grankulla.fi

Enligt kommunallagen ska stadsstyrelsen upprätta ett bokslut för räkenskapsperioden före utgången av mars månad året efter räkenskapsperioden och lämna det till revisorerna för granskning samt efter revision förelägga fullmäktige bokslutet före utgången av juni månad.

Till bokslutet hör balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse. En kommun som med sina dottersammanslutningar bildar en kommunkoncern ska upprätta och i sitt bokslut ta in ett koncernbokslut, som innehåller koncernens resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys samt noterna till dem.

I verksamhetsberättelsen ska det ingå en redogörelse för hur de mål för verksamheten och ekonomin som uppställts av fullmäktige har nåtts i kommunen och kommunkoncernen. I verksamhetsberättelsen ska det också ingå uppgifter om sådana väsentliga omständigheter som gäller kommunens och kommunkoncernens ekonomi och som inte framgår av kommunens eller kommunkoncernens balansräkning, resultaträkning eller finansieringsanalys.

Stadens verksamhetsintäkter minskade med över 1,5 miljoner euro jämfört med föregående år, men de var endast cirka 0,1 miljoner euro mindre än budgeterat. Ersättningarna enligt markanvändningsavtal verkställdes till stor del inte. Det handlar om cirka 1,2 miljoner euro som överförs på de följande åren.

Stadens verksamhetskostnader ökade med mindre än 0,4 miljoner euro jämfört med året innan. Tillväxten var endast cirka 0,7 procent. Verksamhetskostnaderna var cirka 2,8 miljoner euro mindre än i den ändrade budgeten.

Verksamhetsbidraget – skillnaden mellan verksamhetsintäkterna och verksamhetskostnaderna – ökade med 1,9 miljoner euro jämfört med året innan, men var nästan 2,7 miljoner euro mindre än i den ändrade budgeten.

Det totala inflödet av skatteintäkter var lite över 3 miljoner euro mer än året innan, men underskred ändå budgetens uppskattade intäkter med nästan 0,9 miljoner euro. Det flöt in över 3 miljoner euro mer i kommunalskatt och cirka 160 000 euro mer i fastighetsskatt än föregående år. I samhällsskatt inflöt cirka 180 000 euro mindre än föregående år. Kommunalskatten underskred budgeten med cirka 0,8 miljoner euro och samfundsskatten med cirka 140 000 euro. Fastighetsskatteintäkterna var cirka 100 000 högre än budgeterat. Statsandelarna var över 700 000 euro större än föregående år, vilket är nästan 400 000 euro mer än i budgeten.

Årsbidraget var 1,5 miljoner euro större än föregående år och 2,5 miljoner euro större än i budgeten. Räkenskapsperiodens resultat uppvisade ett överskott på

910 000 miljoner euro, vilket är över 1,0 miljon euro bättre än för ett år sedan. Resultatet är 3,6 miljoner euro bättre än i budgeten. Vi föreslår att överskottet från räkenskapsperioden lämnas på överskotts-/underskottskontot i balansräkningen.

Efter sitt möte lämnar stadsstyrelsen bokslutet till revisorerna för granskning och efter revisionen förelägger stadsstyrelsen fullmäktige bokslutet för behandling vid stadsfullmäktiges sammanträde 8.6.2026. I anslutning till det behandlar stadsfullmäktige de överräckta revisionsdokumenten för bokslutet, alltså revisorns revisionsberättelse och revisionsutskottets utvärderingsberättelse.

Bokslutet 2025 finns som **bilaga 1** till föredragningslistan.

Personalberättelsen

Personalberättelsen kombinerar målen för personalarbetet och information om personalen och sammanställer dem till en del av helheten för verksamheten och ekonomin. På det sättet kan vi tydligare än tidigare påvisa vilken avgörande roll personalens välbefinnande på arbetsplatsen och på fritiden har för att staden ska ha smidiga tjänster, uppnå sina mål och förbättra sin lönsamhet.

Stadens nya strategi 2026– *“Kestävästi onnellinen – i en lite bättre stad”* fastställdes i september 2025 och den anger riktlinjerna för de kommande åren. De två huvudmålen i strategin, **”Finlands attraktivaste”** och **”En ansvarsfullt växande och stark ekonomi”** avspeglar sig också starkt i personalarbetet. Ur personalens synpunkt är centrala tyngdpunkter kontinuerlig kompetensutveckling, modernisering av arbetsätten och högklassigt, inkluderande ledarskap.

Personalberättelsen, som behandlas i anslutning till budgeten, fastställer ramarna för verksamhetsåret. Utöver tillräckliga och välriktade personalresurser betonar vi fungerande arbetsenheter. Det här har förutsatt att vi har satsat på gott ledarskap, god anda och sociala färdigheter bland personalen. Förändringar kan ändå kräva snabba insatser och nya verksamhetsmodeller. Under året uppdaterade vi flera anvisningar och verksamhetsätt för att personalpolitiken och de gemensamma verksamhetssätten ska stödja målen.

Frånvaro av hälsoskäl ökade i viss mån, men höll sig fortfarande betydligt under genomsnittet för kommunsektorn. Också personalomsättningen sjönk tydligt till 11,2 procent (2024: 15,4 procent), vilket tyder på starkare engagemang. Under året utvecklade vi digitala automatiserade processer och ledning av arbetsförmågan. Vi ordnade regelbundet chefsforum och breddade dess innehåll och inkluderande metoder.

Vi mätte medarbetarupplevelsen fyra gånger. Den omfattande personalenkäten som vi genomförde i november gav oss värdefull information om utvecklingen. Trots ekonomiska utmaningar och förändringar visar resultaten en positiv utveckling av medarbetarupplevelsen som helhet, vilket är ett tecken på en stark organisation och en resilient personal.

En bra arbetsgivarprofil grundar sig på en kompetent, motiverad och engagerad personal. Vi stärker Grankullas arbetsgivarprofil med konkurrenskraftig lönesättning, flexibla arbetsformer och genom att involvera personalen i utvecklandet av arbetet och verksamheten. Vi främjar jämställdhet och

likabehandling, förebygger diskriminering och stöder mångfald. Grunden till allt det här är en uppmuntrande, uppskattande och interaktiv arbetskultur.

Som en del av balanseringsprogrammet för ekonomin gjorde vi utredningar om produktionssätten. Syftet med utredningarna är att hitta de effektivaste och ekonomiskt mest hållbara verksamhetsmodellerna. Utredningarna stöder den långsiktiga utvecklingen och genomförandet av strategin i staden.

Året 2025 var på många sätt ett år av förändring och förnyelse. Personalens engagemang, kompetens och framgångar i vardagen syns både i arbetet i praktiken och i resultaten. Utifrån det här starka utgångsläget fortsätter vi mot målen i den nya strategin och mot ett ännu mer hållbart och lyckligare Grankulla.

Personalberättelsen finns som **bilaga 2** till föredragningslistan.

Årsrapporten 2025 för välfärdsplanen 2022–2025

Välfärdsplanen är ett dokument som baserar sig på lagen och är förpliktande för kommunen. Dokumentet styr arbetet för främjande av hälsa och välfärd under hela mandatperioden. Dessutom förutsätter lagstiftningen som ansluter till främjande av välfärd och hälsa att kommunen en gång per fullmäktigeperiod utarbetar en omfattande välfärdsberättelse och årligen rapporterar om utvecklingen av befolkningens välfärd. Grankulla stadsfullmäktige har i välfärdsplanen 2022–2025 som godkändes [19.12.2022 \(§ 69\)](#) linjerat att den årliga rapporteringen sker i samband med bokslutet.

Åren 2022 och 2023 verkställdes välfärdsrapporteringen som en separat helhet. År 2024 genomfördes rapporteringen som en del av den omfattande välfärdsberättelsen. Under den senaste mandatperioden utvecklades dock kopplingen mellan stadens strategi, budgeten och välfärdsarbetet och samtidigt stärktes det informationsbaserade ledarskapet. I och med det här kan vi nu verkställa rapporteringen i samband med bokslutet som en del av utvecklingen av välfärdsarbetet och tydligare rapportering.

Bokslutet 2025 innehåller för första gången ett separat avsnitt för främjande av hälsa och välfärd (Främjande av hälsa och välfärd 1.1.8) och välfärdsplanens årsrapport 2025 presenteras som en bilaga till bokslutet. Ändringen stärker kopplingen mellan främjandet av hälsa och välfärd och stadens strategiska ledning, den ekonomiska uppföljningen och utvärderingen av verksamheten samt stöder informationsbaserat ledarskap.

Den nya välfärdsplanen förs till beslutsfattande under våren 2026.

Årsrapporten 2025 till välfärdsplanen 2022–2025 finns som **bilaga 3** till föredragningslistan.

Strategiska åtgärder 2025

Grankulla stadsfullmäktige godkände 25.4.2022 § 18 stadens strategi för åren 2023–2030. Staden uppdaterade uppföljningen av och indikatorerna för strategin i början av hösten 2023.

I anslutning till utvecklingen av strategiuppföljningen fastställde stadsfullmäktige (18.12.2023 § 73) de så kallade ”stora indikatorerna” som beskriver hela strategiperioden 2023–2030. Avsikten var att underlätta utvärderingen av hur väl

staden har uppnått målen under fullmäktigeperioden ur ett brett perspektiv. Utfallet för de stora indikatorerna i slutet av år 2024 beskrivs i kapitel 2.1 i bokslutet.

Staden valde strategiska åtgärder och indikatorer för år 2025 i stadens strategi 2023–2030. Eftersom stadens strategi har blivit godkänd år 2022 och verksamhetsmiljön har förändrats, lades några tidigare oidentifierade åtgärder till. Åtgärderna för år 2025 i stadens strategi 2023–2030 och deras uppföljningsnivå bekräftades enligt följande (STF 10.11.2025 § 60):

1. En stad med resurssmart verksamhet, två mål

Staden fastställde sammanlagt åtta åtgärder för år 2025. En av åtgärderna följs upp av stadsfullmäktige, tre av stadsstyrelsen, fyra av utskottet i fråga och två av sektorns ledningsgrupp.

2. En trygg, grönskande och fotgängarvänlig stad, fem mål

Staden valde sammanlagt fem åtgärder för år 2025. Två av åtgärderna följs upp av stadsfullmäktige, två av stadsstyrelsen och en av utskottet i fråga.

3. Fokus på invånarna, tre mål

Totalt förlades 14 åtgärder till år 2025. De följs upp av utskottet i fråga.

År 2025 inföll alltså totalt 27 åtgärder. Av dessa följer stadsfullmäktige upp utfallet av tre åtgärder, stadsstyrelsen fem och utskotten nitton. Alla åtgärder år 2025 inklusive indikatorer skrevs in i Microsoft Power BI-systemet.

Utfallet för de åtgärder som år 2025 följdes upp av stadsfullmäktige anges i kapitel 2.1 i bokslutet som en MS Power BI-rapport.

Uppföljningen av de strategiska åtgärderna skedde under året i samband med andra delårsrapporten och bokslutet. Varje utskott har behandlat utfallet för de strategiska åtgärder som ska följas upp på utskottsnivå år 2025. Stadens ledningsgrupp har behandlat utfallet för sina åtgärder. En sammanfattning av utfallet för alla strategiska åtgärder år 2025 finns som **bakgrundsmaterial**.

Utsläppsminskande program

Du kan läsa mer om sektorernas inledda och verkställda åtgärder inom de utsläppsminskande programmen och lokalcentralens åtgärder för att förbättra energieffektiviteten (långsiktplan) på adressen www.klimatneutralagrani.fi/klimatvakten. De utsläppsminskande programmen sammanställs årligen och genom dem ändras målen i den resurssmarta färdplanen till konkreta uppgifter. Uppgifterna omfattar stadens alla verksamheter.

Revisionsutskottet 6.5.2026 § 17

Enligt kommunallagen (§ 125) ska revisorerna för varje räkenskapsperiod avge en berättelse till fullmäktige med en redogörelse för resultaten av revisionen. Berättelsen ska också innehålla ett uttalande om huruvida bokslutet bör godkännas och ansvarsfrihet beviljas en medlem i organet i fråga och den ledande tjänsteinnehavaren inom organets uppgiftsområde (redovisningsskyldig).

Enligt § 121 i kommunallagen ska revisionsnämnden bereda de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige ska fatta beslut om.

Stadsstyrelsen har godkänt och undertecknat bokslutet för 2025. Revisionsamfundet KPMG Oy Ab har gett en revisionsberättelse för räkenskapsperioden 2025 (**bilaga 4**).

Stadsstyrelsen/Revisionsutskottet:

Fullmäktige beslutar att

- a) godkänna bokslutet för 2025,
- b) anteckna för kännedom revisionsberättelsen för räkenskapsperioden 2025,
- c) lämna överskottet från räkenskapsperioden 2025 på 909 641,21 euro på räkenskapsperiodens överskotts-/underskottskonto i balansräkningen,
- d) bevilja de ledamöter i organen och de ledande tjänsteinnehavare inom uppgiftsområdena som haft hand om stadens förvaltning och ekonomi ansvarsfrihet för räkenskapsperioden 1.1–31.12.2025,
- e) anteckna för kännedom personalberättelsen 2025,
- f) anteckna för kännedom årsrapporten 2025 för välfärdsplanen 2022–2025.

.....

I början av diskussionen höll fullmäktigegruppernas ordföranden Fredrik Waselius (SFP), Sami Villa (Saml) och Minna Aitola (SDP) gruppanföranden.

Beslut:

Beslutsförslaget godkändes.

Bilagor:

1. Bokslutet 2025
2. Personalberättelsen 2025
3. Årsrapporten 2025 för välfärdsplanen 2022–2025
4. Revisionsberättelsen 2025

Bakgrundsmaterial:

En sammanfattning av utfallet för alla strategiska åtgärder som fastställts för år 2025