

Mer information:

controller Petri Mellanen, tfn 050 378 6711

fornamn.efternamn@grankulla.fi

Stadsstyrelsen godkände vid sitt sammanträde den 15 juni 2026 (§ 88) Grankulla stads sektorspecifika inkomst- och utgiftsram för budgetåret 2027. Den sektorspecifika inkomst- och utgiftsramen för Grankulla stad för år 2027 presenteras som **bakgrundsmaterial**.

Länken till stadsstyrelsens 15.6.2026 § 89 beslut:

<https://kauniainen10se.oncloudos.com/cgi/DREQUEST.PHP?page=meetingitem&id=2026749-4>

Inkomst- och utgiftsramen för budgetåret 2027 baseras på budgeten för år 2026. Beträffande den grundläggande utbildningen samt beträffande gymnasieutbildningen baseras budgeten på den uppdaterade elev- och studerandespecifika beräkningsmodellen som stadsstyrelsen godkände 6.10.2025 (§ 170)

I anslutning till stadens ekonomiska balanseringsprogram har en anpassning på stadsnivå på 1,5 miljoner euro beaktats i ramen, varav en anpassning på 1,1 miljoner euro gäller sektorn för bildning och välfärd.

Enligt stadens budgetanvisningar ska utskottens budgetförslag för budgetåret 2027 vara behandlat i utskotten senast den 24 september 2026. Därefter går budgetförslaget vidare till stadsdirektören för beredning och vidare presentation till stadsstyrelsen. Stadsstyrelsen behandlar budgetförslaget den 5 oktober 2026 och den 2 november 2026, varefter budgetförslaget överlämnas till stadsfullmäktige för behandling den 16 november 2026.

Budgetförslag år 2027 – driftsekonomi (Småbarnspedagogiska tjänster)

Förändringar i driftsbudgetanslaget inom resultatområdet för småbarnspedagogiska tjänster jämfört med budgetunderlaget (jämfört med budget år 2026):

Tillägg i anslaget: Total 95 750 euro

- Ökning av avgiftsintäkter (klientavgifter): ökning av fakturering av andra kommuner, främst Esbo stad, medför en inkomstökning på 60 000 euro
- Ökning av personalkostnader: En speciallärare inom småbarnspedagogik anställs till finskspråkiga verksamheten från 1.1.2027 samt en speciallärare inom småbarnspedagogik till den svenskspråkiga verksamheten från 1.1.2027. Ökningen i personalkostnaderna uppgår till 117 000 euro (2 * 58 500 euro).
- Ökning av personalkostnader: I förskolan vid Granhult inrättas en femte barngrupp för verksamhetsåret 2027 - 2028. För detta anställs en lärare inom småbarnspedagogik samt en barnskötare från 1.8.2027. Ökningen av personalkostnaderna i budgeten för år 2027 uppgår till totalt 38 750 euro.

Löneförhöjningar enligt kollektivavtalen: tillägg 244 175 euro

- Ökning av personalkostnaderna: I budgeten för år 2027 har beaktats en uppskattad löneförhöjning på 3,9 procent i enlighet med kollektivavtalen. Detta innebär en ökning av personalkostnaderna med totalt 244 175 euro jämfört med budgeten för år 2026.

Anpassningar: totalt 183 417 euro

Av den totala anpassningen inom sektorn för bildning och välfärd på 1 111 000 euro uppgår småbarnspedagogiska tjänsters andel till 183 417 euro.

- Klientavgifter: inkomstökning på totalt 20 000 euro, varav 14 200 euro (71 %) inom den finskspråkiga småbarnspedagogiken och 5 800 euro (29 %) inom den svenskspråkiga småbarnspedagogiken.
- Delvis avveckling av barnskötare: tre tjänster minskas inom den finskspråkiga småbarnspedagogiken. Besparingen uppgår till 96 750 euro.
- Delvis avveckling av barnskötare: två tjänster minskas inom den svenskspråkiga småbarnspedagogiken. Besparingen uppgår till 64 667 euro.
- Avskaffande av xylitolpastiller som bekostas av staden inom den finskspråkiga småbarnspedagogiken. Besparing 1 500 euro.
- Avskaffande av xylitolpastiller som bekostas av staden inom den svenskspråkiga småbarnspedagogiken. Besparing 500 euro.

Budgetförslaget på verksamhetsbidragsnivån för resultatområdet småbarnspedagogiska tjänster (externa verksamhetsbidraget):

- Externa poster: –7 727 815 euro (+2,1 % jämfört med budgeten 2026)

Budgetförslaget på verksamhetsbidragsnivån för verksamheterna inom småbarnspedagogiska tjänster (externa verksamhetsbidraget, förändrings-% jämfört med budget 2026):

- Gemensam verksamhet inom småbarnspedagogik –2 094 210 euro (+0,3 %)
- Finskspråkig småbarnspedagogik –3 838 161 euro (+1,3 %)
- Svenskspråkig småbarnspedagogik –1 795 444 euro (+5,9 %)

Budgetförslag år 2027 – driftsekonomi (Svenskspråkiga utbildningstjänster)

Utgångspunkten för budgetberedningen för år 2027 har varit stadens allmänna budgeteringsprinciper samt budgeten för år 2026.

Från och med år 2025 tillämpas en ny elev- och studerandespecifik budgeteringsmodell. Beräkningsmodellen godkändes av stadsstyrelsen den 6 maj 2024. Under hösten 2025 uppdaterades modellen till följd av reformen av stödet för lärande, vilket påverkar skolornas budgetering, samt utifrån identifierade korrigeringsbehov. Den uppdaterade elev- och studerandespecifika budgeteringsmodellen godkändes av stadsstyrelsen den 6 oktober 2025 (§ 170).

Budgeteringsgrunden för den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen har beräknats enligt den uppdaterade beräkningsmodell som stadsstyrelsen godkände 6.10.2025.

För den grundläggande utbildningen uppgår budgeteringsgrunden för de externa posterna till ett verksamhetsbidrag om –5 024 416 euro. Elevantalet i beräkningsgrunden är 632 elever och kostnaden per elev är 7 950 euro.

För Gymnasiet Grankulla samskola uppgår budgeteringsgrunden för de externa posterna till ett verksamhetsbidrag om –2 041 707 euro. Antalet studerande i beräkningsgrunden är 300 och kostnaden per studerande är 6 806 euro.

För övriga verksamheter inom de svenskspråkiga utbildningstjänsterna har budgeten för år 2026 använts som grund för budgetberedningen för år 2027.

Förändringar som har beaktats i budgetförslaget för år 2027 utöver budgeteringsgrunderna

Ökning av inkomster +130 620 euro, ökning av kostnader + 15 670 euro.

- Ökning av inkomster från hemkommunsersättningar: + 130 620 euro
- Minskning av kostnader från hemkommunsersättningar: + 33 170 euro
- Inbesparingar i köp av tjänster (20 000 euro) och materialinköp (5 000 euro) inom utbildningens förvaltning.
- Ökning av personalkostnaderna vid Gymnasiet Grankulla samskolan till följd av nya ersättningsskyldigheter för rättning av studentexamensprov: -42 500 euro. Kostnaden har inte beaktats i den uppdaterade budgeteringsmodellen.

Löneförhöjningar enligt kollektivavtalen: tillägg 266 800 euro

- I budgeten för år 2027 har beaktats en uppskattad löneförhöjning på 3,9 procent i enlighet med kollektivavtalen. Detta innebär en ökning av personalkostnaderna med totalt 266 800 euro jämfört med budgeten för år 2026.

Anpassningar inom resultatområdet för svenskspråkiga utbildningstjänster

Den totala anpassningen inom sektorn för bildning och välfärd uppgår till 1 111 000 euro. Av detta utgör anpassningen inom de svenskspråkiga utbildningstjänsterna totalt 332 400 euro.

- Anpassning av timfördelningen inom den grundläggande utbildningen. En anpassning till den nationella miniminivån skulle ge en besparing på cirka 101 000 euro. I budgetförslaget ingår en anpassning motsvarande två tredjedelar av den timresurs som överstiger den nationella miniminivån, vilket ger en besparing på 67 000 euro.
- Anpassning av eftermiddagsverksamheten genom öppettider enligt kl. 12-15. Besparing: 100 000 euro (övriga utbildningstjänster)
- Anpassning av eftermiddagsverksamheten genom minskade kostnader för eftermiddagsledare. Besparing: 85 400 euro (övriga utbildningstjänster)
- Anpassning av eftermiddagsverksamheten genom minskade kostnader för ansvariga eftermiddagsledare. Besparing: 38 000 euro (övriga utbildningstjänster)
- Anpassning av skolungdomsarbetet. Besparing: 42 000 euro (övriga utbildningstjänster)

Budgetförslaget på verksamhetsbidragsnivå för svenskspråkiga utbildningstjänster

Efter beaktande av löneförhöjningarna enligt kollektivavtalen och de föreslagna anpassningarna uppgår budgetförslaget till:

- Externa poster: verksamhetsbidrag –6 002 237 euro (- 3,0 % jämfört med budgeten 2026)

Budgetförslag per verksamhetsenhet (externa poster, förändring jämfört med budet 2026):

- Förvaltningen för svenskspråkiga utbildningstjänster: –303 475 euro (–4,8 %)
- Grundläggande utbildning: –5 132 887 euro (+0,9 %)
- Gymnasieutbildning: –2 154 020 euro (+10,2 %)
- Övriga utbildningstjänster: –17 571 euro (–93,5 %)
- Projekt med särskild finansiering: –10 771 euro (-0,0 %)
- Hemkommunsersättningar för grundläggande utbildningen: +1 616 487 euro (+11,3 %)

Enligt budgetförslaget uppgår den grundläggande utbildningens externa verksamhetsbidrag till –5 132 887 euro. Elevantalet är 632 elever, vilket innebär en kostnad på 8 121 euro per elev.

För Gymnasiet Grankulla samskola uppgår budgetförslagets externa verksamhetsbidrag till –2 154 020 euro. Antalet studerande är 300, vilket innebär en kostnad på 7 180 euro per studerande.

Budgetförslag år 2027 – driftsekonomi (Förvaltnings- och ekonomitjänster, sektorn för bildning och välfärd)

I anslagen för driftsekonomi 2027 för förvaltnings- och ekonomitjänsterna har följande förändringar beaktats jämfört med budgeten för år 2026:

- Anslagen för köp av tjänster, material och förnödenheter samt övriga verksamhetskostnader har minskats med sammanlagt 7 000 euro.
- I budgeten ingår det separat finansierade projektet Granimodellen 2026–2027. Stadens egenfinansieringsandel för projektet uppgår till 21 667 euro. I verksamhetsintäkterna har ett statsunderstöd på 30 000 euro beaktats och i verksamhetskostnaderna projektkostnader på sammanlagt 51 667 euro.
- I personalkostnaderna har en uppskattad löneförhöjning på 3,9 procent enligt kollektivavtalen beaktats. Detta ökar personalkostnaderna med sammanlagt 25 151 euro jämfört med budgeten för år 2026.

Av den totala anpassningen inom sektorn för bildning och välfärd på 1 111 000 euro uppgår förvaltnings- och ekonomitjänsters andel till 17 138 euro.

Projektet Granimodellen 2025–2026, som ingår i budgeten för år 2026, avslutas 31.12.2026. Projektets egenfinansieringsandel för staden, 17 143 euro, som ingick i budgeten för år 2026, har därför tagits bort ur budgeten för år 2027.

Budgetförslaget för förvaltnings- och ekonomitjänsterna på verksamhetsbidragsnivå är följande:

- Externt verksamhetsbidrag: -615 539 euro (+3,8 % jämfört med budgeten för år 2026)

Budget 2027; verkställandet av strategin, budgettexterna i budgetboken och nyckeltalstabellerna

Verkställandet av strategin, verksamhets- och ekonomitexterna och nyckeltalstabellerna för budgetåret 2027 presenteras angående utskottets ansvarsområde som **bilaga**.

Budgetförslaget 2027 gällande investeringar (lös egendom)

För småbarnspedagogiska tjänster föreslås investeringar i lös egendom i budgeten för år 2027 för följande:

- Förskolan vid Granhult, grundande av ny grupp för verksamhetsår 2027 - 2028, möbler och utrustning, 25 000 euro.

För svenskspråkiga utbildningstjänster föreslås investeringar i lös egendom i budgeten för år 2027 för följande:

- Integration till Suomi.fi-tjänster inom utbildningen, 10 000 euro

Investeringen avser införandet av en teknisk integration mellan utbildningens informationssystem och Suomi.fi-tjänsterna. Syftet är att möjliggöra säker elektronisk identifiering, hantering av fullmakter och annan myndighetsservice i enlighet med nationella digitaliseringskrav. Integrationen förbättrar användarvänligheten och effektiviserar de administrativa processerna inom utbildningssektorn.

Direktör för bildning och välfärd Mikael Flemmich:

Svenska utskottet för fostran och utbildning godkänner budgetförslaget för budgetåret 2027.

Beslut:

Bilagor:

Budgetförslaget år 2027 - Svenska utskottet för fostran och utbildning

Bakgrundsmaterial:

Sektorspecifika inkomst- och utgiftsramen för Grankulla stad för år 2027 (STS 15.6.2026)

Distribution:

Stadsstyrelsen