

Mer information:

stadsdirektör Christoffer Masar, tfn 050 411 0163

ekonomidirektör Mikael Boström, tfn 050 377 1228

fornamn.efternamn@grankulla.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna kommunens budget för det följande kalenderåret. Samtidigt ska fullmäktige godkänna en ekonomiplan för en planperiod på minst tre år. Budgetåret är planperiodens första år. Stadsstyrelsen ansvarar för beredningen av ekonomiplanen och budgeten.

I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige fatta beslut om alla kommunens inkomst- och fastighetskattesatser. Dessa ska meddelas skattestyrelsen kring mitten av november.

I samband med budgetberedningen ska sektorerna göra upp en kalkyl (personalplan) över den förväntade utvecklingen av personaldimensioneringen under planperioden. I kalkylen ska även eventuella pensioneringars inverkan beaktas.

I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2024–2028. Investeringsprogrammet kommer att granskas separat.

I samband med budgeten godkänner fullmäktige också stadens utvecklingsstrategi, som bygger på Grankulla stads strategi 2023–2030. Fullmäktige godkände stadens strategi 25.4.2022. Staden ställer upp årliga kvantifierbara mål i samband med att budgeten för respektive år godkänns. Sektorerna bearbetar och preciserar sina mål för budgetåret på basis av det ovannämnda.

För driftsekonomi har sektorsvisa ramar utarbetats enligt **bilagan**. I siffrorna har flyttandet av kost- och rengöringsservicen från allmänna förvaltningen till samhällstekniken beaktats.

Beredningen av ramarna har utgått från budgeten 2023. Sektorerna har fört fram ändringsbehov jämfört med budgeten 2023. Kostnadstilläggen 2023 finns främst inom allmänna förvaltningen (ca 1,3 miljoner euro). Tilläggen består huvudsakligen av tilläggsanslaget för dataadministrationsenheten (600 000 euro) och kommunandelen av arbetsmarknadsstödet (uppskattning 540 000 euro). Vid budgetberedningen stod det ännu inte klart att den skulle ligga kvar hos kommunen.

Kostnadstilläggen 2024 finns främst inom bildningen och samhällstekniken. De största kostnadstilläggen inom bildningen utgörs av småbarnspedagogiken (180 600 euro), finska undervisningsförvaltningen (175 000 euro) och svenska undervisningsförvaltningen (111 000 euro). Tilläggen består av flera olika faktorer.

De största kostnadstilläggen inom samhällstekniken kommer från ökningen av HRT:s kommunandel (200 000 euro) och prisökningen på råvaror och rengöringsmedel inom kost- och rengöringsservicen (145 000 euro).

De största ändringarna på inkomstsidan kommer från försäljningen av markegendom (inom samhällstekniken) som minskade avsevärt från budgeten 2023 (1 238 375 euro). Detta har påverkats av att planläggningsprojekten har framskridit långsamt.

Löneförhöjningarna har beaktats vid beredningen av ramen så att ändringen från budgeten 2023 har lagts ovanpå lönekostnaderna år 2024.

Skatteintäkterna 2024 grundar sig på Kommunförbundets skatteprognos 14.4.2023. Kommunförbundets skatteprognos (27 937 000 euro) har avrundats uppåt till 28 miljoner euro.

Uppskattningen av statsandelen grundar sig på de preliminära beräkningarna av statsandelar för kommunernas basservice för år 2024 som finansministeriet publicerade 5.4.2023 och på statsandelen för undervisnings- och kulturverksamhet 2023.

Grankulla stads relativa andel i förändringsfasen kan fortfarande ändra helheten med statsandelarna något. Skatteintäkterna och statsandelarna kommer att preciseras ytterligare under hösten.

Några olika faktorer bidrar till det dåliga resultatet inom ramen för år 2024. Faktorerna inkluderar bl.a. synnerligen dyra arbetsmarknadslösningar som kraftigt ökar personalkostnaderna både i år och nästa år, en stigande avskrivningsnivå och statsandelen som realiserar svagare än tidigare uppskattat. Därtill är en faktor de tilläggsbefattningar inom bildningen som gjordes i budgeten 2023 för hösten 2023. Befattningarnas kostnadseffekter realiserar för hela året från och med 2024. På grund av den sammantagna effekten av faktorerna är resultatet klart negativt även om sektorernas önskemål om nya befattningar, utöver ett undantag, har tagits bort ur ramförslaget.

Ett flerårigt balanseringsprogram bör göras upp under hösten 2023 för att på längre sikt åter kunna få stadens ekonomi i balans. Balanseringsprogrammet ska ge riktlinjer för åtgärder och tidsschema som grund för arbetet med att få ekonomin i balans och uppnå en plus minus noll nivå på det strukturella resultatet.

Stadsstyrelsen beslutade 29.5.2023 (§ 87) att förutsätta att bildningens interna ram förs till stadsstyrelsen för godkännande innan utskottens budgetbehandling. Budgeten för undervisningen ska baseras på barnspecifik budgetering.

Stadsstyrelsen:

Fullmäktige antecknar direktiven för upprättande av budgeten för kännedom.  
.....

Ekonomidirektör Mikael Boström redogjorde för budgeten och principerna för ekonomiplanen, särskilt ramen för år 2024.

Beslut:

Antecknades för kännedom.

Bilagor:

Sektorspecifika ramar 2024