

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.

Upprättande av budgeten och ekonomiplanen påverkas starkt av balanseringsprogrammet för stadens ekonomi 2025–2027. Ramarna har byggts upp så att det genomförs de balanseringsåtgärder som föreslås i balanseringsprogrammet. I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige fatta beslut om kommunens inkomstskattesats och fastighetsskattesatser. Dessa ska meddelas skattestyrelsen senast den 17 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. På grund av stadens svaga ekonomiska läge och i enlighet med riktlinjer för inbesparingar i personalkostnader i balanseringsprogrammet ska verksamheterna ordnas så att det totala antalet anställda hos staden minskar mellan 2025 och 2027 för att uppnå de inbesparingar som krävs i balanseringsprogrammet för stadens ekonomi.

I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2025–2029. Investeringsprogrammet kommer att granskas separat.

I samband med budgeten godkänner stadsfullmäktige också de strategiska åtgärderna för 2025 med indikatorer som rapporteras till fullmäktige. Åtgärderna baserar sig på Grankulla stads strategi för åren 2023–2030 som fullmäktige godkände 25.4.2022.

För driftsekonomi har sektorsvisa ramar utarbetats enligt **bilagan**. När det gäller undervisning bygger ramen för bildningen på beräkningsmodellen för elevspecifik budgetering som stadsstyrelsen godkände 6.5.2024 § 65, vilket innebär att verksamhetsutgifter för den grundläggande utbildningen och gymnasierna i ramen är helt i linje med beslutet i fråga.

Beredningen av ramarna har utgått från budgeten 2024. Kostnadstillägg 2025 riktar sig till allmänna förvaltningen då organiseringsansvaret för den offentliga arbetskraftsservicen vid arbets- och näringsbyråerna övergår till kommunerna 1.1.2025 (ca 1 miljon euro) och till samhällstekniken då HRT:s kommunandel ökar år 2025 (ca 0,5 miljon euro). Det blir inga betydande kostnadstillägg för bildningen.

Ytterligare har vid beredningen av ramen en höjning på 3,6 procent av personalkostnader för 2024 års budget beräknats för löneförhöjningar år 2025 ovanpå lönekostnaderna år 2025.

Skatteintäkterna 2025 grundar sig på Kommunförbundets skatteprognos 24.5.2024. Uppskattningen av statsandelen grundar sig på finansministeriets förhandskalkyl över statsandelarna 2025 som publicerades 29.4.2024. Skatteintäkterna och statsandelarna kommer att preciseras ytterligare under hösten.

Resultatområdenas anslag och de kalkylerade inkomsterna i driftsekonomidelen i budgeten är bindande gentemot fullmäktige i nettobelopp. Stadsstyrelsen har beslutat (STS 6.5.2024 § 67) att dela upp det nuvarande förvaltnings- och ekonomitjänsternas resultatområde inom allmänna förvaltningen i fyra resultatområden (förvaltningstjänster, ekonomitjänster, HR-tjänster och IT-tjänster) från och med 1.1.2025.

Inom budgetstrukturen delas allmänna förvaltningen in i tre resultatområden: stadsfullmäktige, stadsstyrelsen och stadsdirektören, och det tredje är förvaltnings- och ekonomitjänster. Budgetens bindningsnivå bör även i fortsättningen följa samma tredelning i den allmänna förvaltningen. De föreslagna fyra resultatområdena skulle således även i fortsättningen utgöra en enhetlig helhet vad gäller bindningsnivån.

Stadsstyrelsen beslutade 27.5.2024 § 83 att förutsätta att stadens verksamheter ska ordnas så att det totala antalet anställda hos staden minskar mellan 2025 och 2027 för att uppnå de inbesparingar som krävs i balanseringsprogrammet för stadens ekonomi.

Stadsstyrelsen:

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

Ekonomidirektör Mikael Boström redogjorde för ärendet.

Beslut:

Antecknades för kännedom.

Bilagor:

Sektorspecifika ramar 2025