

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.

Upprättandet av budgeten och ekonomiplanen påverkas starkt av balanseringsprogrammet för stadens ekonomi 2026–2028. Ramarna har byggts upp så att balanseringsåtgärderna som föreslås i balanseringsprogrammet verkställs. De förutsatta sparåtgärderna är i linje med balanseringsprogrammet, men den prognosticerade inkomstutvecklingen är svagare än beräkningarna 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 riktlinjerna i balanseringsprogrammet för inbesparingar i personalkostnader ska verksamheterna ordnas så att det totala antalet anställda hos staden minskar mellan 2026 och 2028 för att uppnå de inbesparingar som krävs i balanseringsprogrammet för stadens ekonomi.

I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2026–2030. Investeringsprogrammet kommer att granskas separat.

I samband med budgeten har stadsfullmäktige under några tidigare år också godkänt de strategiska åtgärderna för följande år inklusive indikatorer. Dessa rapporteras till fullmäktige. Åtgärderna har baserat sig på Grankulla stads strategi för åren 2023–2030 som fullmäktige godkände 25.4.2022. Eftersom en ny mandattid nu inleds har staden beslutat att uppdatera strategin. Avsikten är att den nya strategin är klar på hösten så att riktlinjerna kan beaktas så bra som möjligt i budgeten 2026.

I fråga om driftsekonomin har vi utarbetat ramar för varje sektor och en sammanfattning av skolornas kostnader per elev, **se bilaga**.

Beredningen av ramarna har utgått från bokslutet 2024. Inom allmänna förvaltningen utgörs en betydande kostnadsökning från 2024 till 2026 av sysselsättningstjänster (748 000 euro), kommunens andel av arbetsmarknadsstödet (110 000 euro) och sysselsättningskostnader (105 000 euro). Inom samhällstekniska sektorn kommer kostnadsökningarna från HRT:s kommunandel. Det finns ännu inga exakta uppgifter om kostnaderna år

2026, men preliminärt är nivån i ramen densamma som i år. År 2025 skedde dock en ökning på nästan 500 000 euro jämfört med år 2024.

Dessutom har vi i beredningen av ramarna beaktat löneförhöjningar enligt kollektivavtalen. Förhöjningarna ökar personalkostnaderna år 2026 med 4,07 procent jämfört med bokslutet år 2024.

Kommunförbundets skatteprognos, som uppdaterats 6.5.2025, utgör grunden för skatteintäkterna år 2026. Finansministeriet publicerade 30.4.2025 sin preliminära statsandelskalkyl för år 2026, som utgör grunden för statsandelarna. Skatteprognoserna grundar sig på de nuvarande skattesatserna. Skatteintäkterna och statsandelarna kommer ännu att preciseras på hösten.

Resultatområdenas anslag i budgetens driftsekonomidel och de kalkylmässiga intäkterna är bindande gentemot fullmäktige i nettobelopp. Allmänna förvaltningen utgör ett undantag från det här. Inom allmänna förvaltningen utgör stadsfullmäktige, stadsstyrelsen och stadsdirektören samt förvaltnings- och ekonomitjänsterna budgetens bindande nivå.

Stadsstyrelsen beslutade 26.5.2025 (§ 89) att förutsätta att stadens verksamheter ska ordnas så att det totala antalet anställda hos staden minskar mellan 2026 och 2028 för att uppnå de inbesparingar som krävs i balanseringsprogrammet för stadens ekonomi. Dessutom beslutade stadsstyrelsen att förutsätta att bildningssektorns interna ram förs till stadsstyrelsen för godkännande före utskottens budgetbehandling.

Stadsstyrelsen:

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

Ekonomidirektör Mikael Boström redogjorde för ärendet.

Beslut:

Antecknades för kännedom.

Bilagor:

Ramarna för sektorerna 2026
Skolornas kostnader per elev