

STF 14.09.2026

295/02.02.00.00/2026

Mer information:

stadsdirektören Christoffer Masar, tfn 050 411 0163
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 2025–2027. Ramen är utarbetad så att den verkställer balanseringsprogrammets mål för år 2027 och målet i stadens strategi om hållbart växande och stark ekonomi. 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 2027 och 2029 för att uppnå de inbesparingar som krävs i balanseringsprogrammet för stadens ekonomi.

I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2027–2031. Investeringsprogrammet kommer att granskas separat.

För driftsekonomi har sektorsvisa ramar utarbetats enligt **bilagan**.

Beredningen av ramarna har utgått från budgeten 2026. År 2027 kommer det att ske kostnadsökningar i fråga om bland annat HRT:s kommunandel (cirka 500 000 euro). Kostnaderna kommer även att öka på grund av revideringen av stödet för lärande och den höga arbetslöshetsgraden.

Dessutom har vi i beredningen av ramarna beaktat löneförhöjningar enligt kollektivavtalen. Förhöjningarna ökar personalkostnaderna år 2027 med 3,90 procent jämfört med budgeten år 2026.

Kommunförbundets skatteprognos, som uppdaterats 4.5.2026, utgör grunden för skatteintäkterna år 2027. Finansministeriet publicerade 30.4.2026 sin preliminära statsandelskalkyl för år 2027, som utgör grunden för statsandelarna. Det föreslås inga ändringar från år 2026 i kommunalskatten eller fastighetsskattesatserna. Skatteintäkterna och statsandelarna kommer ännu att preciseras på hösten.

Balanseringsprogrammet 2025–2027 förutsatte att resultatet år 2027 är minst 0 euro. Utgiftsramen är utarbetad så att det här verkställs och resultatet år 2027 skulle vara svagt positivt.

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 15.6.2026 (§ 88) att fastställa riktlinjerna för beredningen av budgeten 2027 och ekonomiplanen 2027–2029 enligt föredragningen och godkände den bifogade nya intäkts- och utgiftsramen för sektorerna. Stadsstyrelsen förutsatte också att stadens verksamheter under perioden 2027–2029 ordnas så att det totala antalet anställda minskar för att uppnå de inbesparingar som balanseringsprogrammet för ekonomin förutsätter.

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.

Beslut:

Bilagor:

Sektorspecifika ramar 2027