

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 en budget för kommunen 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 fattar fullmäktige vanligtvis beslut om kommunens inkomstskattesats och fastighetsskattesatser men kommunernas inkomstskattesats för 2023 fastställs enligt lag så att skattesatsen är varje kommuns skattesats 2022 minus procentenheten som är samma för alla kommuner. Fastighetsskattesatserna 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. Stadens verksamheter bör organiseras så att det totala antalet anställda inte växer i någon av stadens sektorer under åren 2023–2025, om det inte går att påvisa att det behövs för att bemöta servicebehovet. I detta sammanhang bör det dock noteras att för 2022 inrättades ytterligare visstidsbefattningar för bildningen för förebyggande "coronaexit"-verksamhet, vilket tillfälligt ökar det totala antalet anställda.

I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2023–2027. Investeringsprogrammet kommer att studeras separat.

I samband med budgeten godkänner fullmäktige också stadens utvecklingsstrategi, som bygger på Grankullas stadsstrategi 2023–2030, godkänd av fullmäktige 25.4.2022. Årliga kvantifierbara mål kommer att ställas upp i samband med att budgeten för respektive år godkänns. Sektorerna bearbetar och preciserar sina mål för budgetåret på ovan nämnda basis.

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

Beredningen av ramarna har utgått från budgeten 2022. Sektorerna har fört fram ändringsbehov jämfört med budgeten 2022. Kostnadstilläggen 2023 är främst inom bildningen (ca 1,7 mn euro). De största kostnadstilläggen inom bildningen kommer från småbarnspedagogiken (ca 659 000 euro), finska undervisningsförvaltningen (ca 503 000 euro), svenska undervisningsförvaltningen (ca 159 000 euro) samt kultur och fritid (ca 350 000 euro). Kostnadstilläggen inom kultur och fritid består till största delen av interna hyror (ungdomsgården 320 000 euro) Inom de övriga resultatområden inom bildningen består tilläggen av flera olika saker. Särskilt fokus har legat på finska

undervisningsförvaltningen där extra resurser riktas i synnerhet till den grundläggande utbildningen.

De största ändringarna inom samhällstekniken utgörs av ersättningar enligt markanvändningsavtal och försäljning av markegendom. Ersättningar enligt markanvändningsavtal 2022 från Helsingforsvägen 10 och Båtläningsvägen 1 överförs till 2023. Av försäljningen av markegendom 2022 överförs tomtandelarna på Helsingforsvägen 10 samt Norra Heikelvägen 12 till 2023.

Ytterligare har vid beredningen av ramen en höjning på 3 procent av lönekostnaderna år 2022 beräknats för lönerna 2023.

Skatteintäkterna 2023 grundar sig på Kommunförbundets skatteprognos 20.4.2022. Kommunförbundets skatteprognos har i enlighet med försiktighetsprincipen dragits ner med 1,8 miljoner euro, vilket innebär att skatteprognosen har justerats neråt från 32,0 miljoner euro till 30,2 miljoner euro.

Uppskattningen av statsandelen grundar sig på Kommunförbundets förhandskalkyl över statsandelarna 2023 som publicerades 21.4.2022 och som har justerats neråt något (0,6 miljoner euro) i enlighet med försiktighetsprincipen från 19,2 miljoner euro till 18,6 miljoner euro eftersom den slutgiltiga statsandelen för Grankulla ofta har varit lägre än den första prognosen. Dessutom kan Grankulla stads relativa andel av statsandelen som helhet fortfarande ändras i och med vårdreformens övergångsfas. Skatteintäkterna och statsandelarna kommer att preciseras ytterligare under hösten.

Särskilt anmärkningsvärt för 2023 års ram är att några av 2022 års redovisningar kommer att riktas till skatteinkomsterna 2023. Redovisningarna 2022 har ännu kommunalskattesatsen på 17 %, vilket kommer att höja skatteinkomsterna 2023 till en högre nivå än vad de kommer att vara i fortsättningen. Detta bör också beaktas i utgiftsnivån så att den inte baserar sig på en orealistisk bild av nivån på skatteinkomsterna under de kommande åren.

Stadsstyrelsen:

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

Ekonomidirektören redogjorde för ramberedningen samt för de tekniska korrigeringar som gjorts efter styrelsebehandlingen angående räddningsverkets kommunandel och löneförhöjningarna.

Beslut:

Antecknades för kännedom.

Bilagor:

Sektorspecifika ramar 2023