

Förslag till budget 2021 och ekonomiplan 2021–2023 samt investeringsplan 2021–2025

142/02.02.00/2020

STF 14.12.2020 § 65

Mer information:

ekonomidirektör Mikael Boström, tfn 050 377 1228
redovisningsplanerare Pauliina Aurala, tfn 050 411 1428
fornamn.efternamn@grankulla.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret. I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige också godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år. Budgetåret är samtidigt planperiodens första år. Stadsstyrelsen ansvarar för beredningen av ekonomiplanen och budgeten. I samband med att budgeten godkänns ska också målen för stadens verksamhet och ekonomi godkännas.

I stadens strategi, som fullmäktige godkände 12.3.2018, förutsätts att kommunalskattesatsen är högst 17 % och bokslutet i medeltal uppvisar strukturellt överskott under hela fullmäktigeperioden. I budgeten och ekonomiplanen har kommunalskatteintäkterna beräknats enligt en skattesats på 17 %. Budgeten och ekonomiplanen baserar sig därtill på de nuvarande fastighetsskattesatserna.

Stadsstyrelsen gav 4.5.2020 direktiv för upprättande av budgeten till utskotten, men preciserade senare direktiven på grund av uppkomna förändringsbehov. Nya direktiv gavs till utskotten 8.6.2020. I direktiven slog styrelsen fast följande riktlinjer för beredningen av ekonomiplanen:

- 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 under åren 2021–2023, om det inte går att påvisa att det behövs för att bemöta servicebehovet.
- I samband med ekonomiplanen görs ett investeringsprogram upp för perioden 2021–2025. Investeringsprogrammet kommer att studeras separat.
- I samband med budgeten godkänner fullmäktige också stadens utvecklingsstrategi, som bygger på Grankullas stadsstrategi 2018–2022, godkänd av fullmäktige 12.3.2018. 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 driftsekonomidelen har sektorspecifika ramar fastställts.
- Beredningen av ramarna har utgått från budgeten 2020. De största fö-

rändringarna inom sektorerna har beaktats vid beredningen av ramarna. Också löneförhöjningarna har beaktats (2,59 % 2021). Den slutgiltiga ramen är uppbyggd för att i alla lägen säkerställa att årsbidraget ska kunna hållas positivt. Anpassningsbehovet för varje sektor motsvarar löneförhöjningarnas nivå samt ytterligare ca 1 % anpassning till sektorns verksamhetskostnader. För allmänna förvaltningen är det här lite över 1 % och för de övriga sektorerna lite under 1 %.

Utskotten har godkänt sina budgetförslag under hösten.

De externa verksamhetsintäkterna i budgeten (16,0 milj. euro) ökar med ca 0,4 milj. euro (2,7 %) jämfört med budgeten 2020 (15,5 milj. euro). Samtidigt ökar stadens externa verksamhetsutgifter (80,0 milj. euro) år 2021 med nästan 3,4 milj. euro (4,4 %) jämfört med budgeten 2020 (76,6 milj. euro) och med nästan 5 milj. euro (6,6 %) jämfört med bokslutet 2019. De största enskilda orsakerna bakom ökningen i externa verksamhetsutgifter är utöver stora löneförhöjningar till följd av arbetskollektivavtalen särskilt en stark ökning av kommunandelen för HRT till följd av coronapandemin, och en förutspådd ökning i faktureringen för den specialiserade sjukvården, av samma orsak som föregående.

Verksamhetsbidraget i budgetförslaget (64,0 milj. euro) försvagas med mer än 2,9 milj. euro jämfört med budgeten 2020 (61,1 milj. euro) och med mer än 4,8 milj. euro jämfört med bokslutet 2019 (59,2 milj. euro).

Enligt prognoser och förhandsinformation ökar skatteintäkterna för 2020 med bara omkring 1,2 miljoner euro (1,7 %) jämfört med 2019. År 2021 ökar stadens skatteinkomster enligt Kommunförbundets prognos med endast 0,6 milj. euro (0,9 %). Budgeten bygger på en något försiktigare prognos för skatteintäkternas del (ökning med ungefär 0,3 miljoner euro).

Statsandelarna bygger på Finansministeriets kommunspecifika preliminära statsandelsberäkning för år 2021. Statsandelarna omfattar ersättning för förlorade skatteinkomster och ersättningar som ansluter till coronaviruspandemin. De slutgiltiga besluten om statsandelarna 2021 fattas vid utgången av 2020.

Årsbidraget är ca 3,6 miljoner euro mindre än i budgeten 2020 och ligger ungefär på samma nivå som i budgeten 2019. Resultatet för räkenskapsperioden 2021 uppvisar ett underskott på ca 3,7 miljoner euro. Ett resultat som är viktigare att följa är det strukturella resultatet. Denna siffra uppvisar ett underskott på ca 7,0 miljoner euro då man beaktar resultatet utan markförsäljningsvinster och ersättningar enligt markanvändningsavtal.

Investeringsutgifterna uppgår till 12,3 miljoner euro år 2021. Bland husbyggnadsprojekten märks framför allt renoveringen av ungdomsgården (6,0 milj. euro år 2021) och förskolans lokaler i Granhultsskolan (1,3 milj. euro år 2021).

Budgetförslaget delas ut som **bilaga** till fullmäktigeledamöterna och kan läsas elektroniskt på adressen

https://www.kauniainen.fi/files/19497/TA_2021.pdf.

STS:

Fullmäktige godkänner budgeten för 2021, ekonomiplanen för 2021–2023 och investeringsplanen för 2021–2025.

.....

Det antecknades i protokollet att detta ärende behandlades som mötets sista ärende.

Som teknisk korrigeringsströks i vakansförteckningen på sida 120 i Finskspråkig undervisning, Förvaltning och gemensamma funktioner, asteriskerna vid "nuorisotyöntekijä" och fotnoten "vakanssi täyttämättä 2021".

Under den allmänna diskussionen presenterade gruppordförandena gruppernas synpunkter och observationer.

Ordförandens förslag, att varje del av budgetboken samt inom driftsekonomin varje sektor skulle behandlas som en helhet, godkändes enhälligt.

Under behandlingen framfördes följande ändringsförslag:

ALLMÄNNA DELEN

STADENS UTVECKLINGSSTRATEGI

Ledamot Mollgren understödd av ledamot Tuohioja och ledamot Eväsoja föreslog följande tillägg som mätare för den nionde åtgärden i punkt 1.3 i strategin: "Skolmatens åtgång per elev motsvarar nationella rekommendationer om skolmåltidernas energi- och näringsämnesinnehåll".

Ledamot Wahlstedt understödd av ledamot Tuohioja och ledamot Eväsoja föreslog i punkt 5.1., sista åtgärden följande mätare: "Skolornas brukstimmor i DigiLab ökar".

Nämnda tilläggsförslag som nya mätare i strategins punkter 1.3 och 5.1. godkändes enhälligt.

BUDGETFÖRSLAGET

DRIFTSEKONOMI

BILDNINGSSSEKTORN

Ledamot Colliander-Nyman understödd av ledamot von Essen och ledamot Sederholm föreslog att man stryker småbarnspedagogikens inbesparing om 12 500 euro för hemvårdsstödet kommuntillägg och att man beviljar motsvarande anslag i budgeten för småbarnspedagogiken. Sålunda stryks även följande mening på sida 94: "Inom småbarnspedagogiken sänks kommuntillägget gällande hemvårdsstödet till 160 euro för alla under 2 år. Förändringen gäller ca 60 barn och inbesparingen är ca 12 500 euro då båda språkgrupperna beaktas."

Ledamot Mollgren understödd av ledamot Sederholm och ledamot Tuohi-

oja föreslog följande ändringar:

Den finskspråkiga undervisningens och den svenskspråkiga undervisningens anslag ökas bägge med 24 000 euro, totalt 48 000 euro.

På sida 89 ändras fjärde stycket enligt följande "Följande befattning hålls obesatt i den finskspråkiga undervisningen under hela år 2021: skolgångsbiträde i Mäntymäki (inbesparing ca 24 000 euro)" samt sjätte stycket enligt följande "Följande befattningar hålls obesatta i den svenskspråkiga undervisningen under hela år 2021: skolgångsbiträde i Granhultsskolan (inbesparing ca 20 500 euro)".

På motsvarande sätt ändras på sida 97 i Ekonomi-delen det andra franska strecket att lyda "I Mäntymäen koulu lämnas en skolgångsbiträdesbefattning obesatt. Inbesparing ca 24 000 euro".

På sida 102 ändras Ekonomi-delens tredje franska streck att lyda "Skolgångsbiträdes befattning lämnas obesatt år 2021 (Granhultsskolan). Inbesparing ca 20 500 euro".

Motsvarande ändringar görs dessutom i listan på vakanser och uppgifter. På sida 122 stryks från fotnoten i Hagelstamska skolans text "av inbesparingskäl hålls en vakans obesatt under år 2021;"

Nämnda förslag om anslagsökningar inom bildningssektorns resultatområden småbarnspedagogik, finskspråkig undervisning och svenskspråkig undervisning, totalt 60 500 euro, godkändes enhälligt. Vakanslistan uppdateras enligt gjorda ändringar.

INVESTERINGAR

FAST EGENDOM

Samhällstekniken

Ledamot Saarela understödd av ledamot Salminen föreslog att den andra meningen i sista stycket på sida 129 ändras till "Av tomtöverlåtelseobjekten som finns på förslag för 2021 ska Bredaängsgränd 4 enligt planerna överlåtas på arrende, och då är arrendeinkomsterna 4 procent av det uppskattade försäljningspriset." Förslaget godkändes enhälligt.

RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSKALKYL

Resultaträkningen och finansieringskalkylen godkändes med de ändringar som föranleds av de ändringar som räknas upp ovan.

Beslut:

Fullmäktige godkände med ovanstående ändringar budgeten för 2021, ekonomiplanen för 2021–2023 samt investeringsplanen för 2021–2025.