

Justeringar av ramen för uppgörande av budgeten 2024

Kommunstyrelsen 11.09.2023 § 283

490/02.02.00/2023

Beredare	Ekonomidirektör Esa Lindell fornamn.efternamn@kirkkonummi.fi , tfn 09 29671 (växel)
Beslutsförslag	Kommundirektör Virpi Sailas Kommunstyrelsen beslutar att den ändrade budgetramen för 2024 godkänns enligt bilagan.
Behandling	Denna paragraf behandlades efter § 278. Ekonomidirektör Esa Lindell presenterade ärendet vid sammanträdet.
Beslut	Kommunstyrelsen beslutade enhälligt enligt förslaget.
Redogörelse	<p>Kommunstyrelsen godkände vid sitt sammanträde 12.6.2023 § 196 ramen för uppgörande av budgeten. Efter det här har det uppkommit behov att justera ramen till vissa delar.</p> <p>I inverkan av höjningen i vårens löneuppgörelse inom gemensamma tjänster fattades en del på grund av felaktig höjningsprocent. Det här ökar kostnaderna med 78 083 euro. Dessutom har man beräknat att för deltagande budgetering behövs delvis driftsekonominanslag, så av investeringsanslagen om 100 000 euro har hälften alltså 50 000 € överförts till anslagen för gemensamma tjänster.</p> <p>Kostnaderna för ordnandet av skoltransporter som ingått i bildnings- och fritidsnämndens anslag har överförts till båda språkgruppernas utbildningstjänster, vilket ändrar på de organspecifika anslagen. Målet med ökning av inkomster som ingick i ramen kommer inte att uppnås, eftersom befrielseerna från avgifter inom småbarnspedagogiken ökat. Därtill minskar de särskilda statsandelarna nästa år. Det här innebär en ökning om 433 000 euro i verksamhetsbidraget. Utöver detta beräknar man att de i ramen separat reserverade servicesedelutgifterna ökar med 375 000 € i relation till den ökning som reserverats separat i ramen. Inom bildningssektorn behövs även för personalutgifter en ökning om 1,86 milj. euro jämfört med ramen i juni. Delvis beror det här antagligen på ett underskott i löneanslagen för 2023 utgående från vilka höjningen beräknats och delvis på en aningen för liten höjningsprocent av lönerna med beaktande av justeringspotterna.</p> <p>I fråga om fastighetsskatten har landets regering berett en höjning av beskattningen av mark så att den lägsta möjliga skatteprocenten höjs från 0,93 % till 1,3 procent. Det här innebär för Kyrkslätt en ökning med cirka 1,8 milj. euro av skatteinkomsterna, vilket beaktats i skatteinkomsterna i ramen.</p> <p>I ramjusteringen har man också beaktat utkomsten i kontrollräkningen av statsandelar, som ökade kommunens statsandel med 153 000 €. Allmänt taget minskade kommunernas statsandelar i justeringen.</p> <p>Resultatet av ramjusteringarna är att årsbidraget utan försäljningar av anläggningstillgångar och markanvändningsersättningar täcker</p>

avskrivningarna av investeringar i enlighet med det ursprungliga rammålet under planeringsperioden.

Den beräknade inkomsten från försäljning av anläggningstillgångar och från markanvändningsersättningar sänks från 8,38 milj. euro till 5,57 milj. euro. Även den beräknade inkomsten för det pågående året minskas med 2,6 milj. euro. De beräknade inkomsterna överförs till de följande åren. Ändå kommer resultatet att fortsätta uppvisa ett överskott under planeringsperioden.