

## Ändringar i budgeten för år 2023

### Kommunstyrelsen 27.11.2023 § 359

Beredare: ekonomidirektör Pekka Kivilevo, pekka.kivilevo(at)sipoo.fi

#### DRIFTSEKONOMIDELLEN

##### Kommunstyrelsen

*Intäkterna från markförsäljningen* (försäljningsvinster bland bestående aktiva) uppgår till 5 460 000 euro i budgeten, men i slutet av oktober uppgick de bara till 1 714 297 euro.

Det uppskattade totala utfallet av markförsäljningsintäkter för hela året är 2 500 000 euro.

##### Koncerttjänster

*Utjämningsavgiften* (f.d. Kevas pensionsutgiftsbaserade pensionsavgift) har budgeterats med övriga kostnader i kostnadsstället 1204 (Personaltjänster) i budgeten, trots att den hör till personalkostnadernas pensionskostnader.

Utjämningsavgiften 1 245 520 euro ska överföras från kostnadsställets övriga kostnader till pensionskostnadernas konto 4101.

Eftersom organets verksamhetsbidrag är den bindande nivån gentemot fullmäktige, överförs utjämningsavgiften internt i kommunstyrelsens anslag.

#### VISSA POSTER I RESULTAT- OCH FINANSIERINGSKALKYLEN

Enligt punkt 2.3.2 i budgeten för år 2023 är skatteinkomsterna, statsandelarna samt finansieringsintäkternas och -kostnadernas nettoanslag bindande poster gentemot fullmäktige i resultaträkningsdelen. I finansieringsdelen är förändringarna i utlåningen och förändringarna i det långfristiga lånebeståndet bindande poster gentemot fullmäktige.

##### Resultaträkning

Enligt budgeten är *skatteinkomsterna* 59 692 000 euro, och i slutet av oktober uppgick de till 54 004 148 euro. Enligt Kommunförbundets prognos är Sibbos skatteredovisningar sammanlagt 61 700 000 euro år 2023.

I budgeten uppgår *statsandelarna* till 21 835 000 euro. Enligt Finansministeriets ändringsbeslut kommer det att betalas 21 745 280 euro i statsandelar.

##### Finansieringsdelen (finansieringsanalys)

Budgeten för år 2023 innehåller inga *utlåningar*.

*Förändringarna i det långfristiga lånebeståndet* är enligt budgeten 5 030 000 euro, dvs. uttag av långfristiga lån minus amorteringar. Långfristiga lån har lyfts till ett belopp av 10 000 000 euro och de kommer att amorteras med 12 875 000 euro fram till slutet av året. Förändringen i det långfristiga lånebeståndet kommer sålunda att vara -2 875 000 euro.

Resten av finansieringsbehovet har täckts med kortfristiga kommuncertifikat, som under årets sista dag är uppskattningsvis 5,5 miljoner euro.

Föredragande	Kommundirektör Grannas Mikael
Förslag	<p>Kommunstyrelsen föreslår fullmäktige att följande ändringar godkänns i budgeten för år 2023:</p> <p>Driftekonomidelen/Kommunstyrelsen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Till markförsäljningsintäkter ändras 2 500 000 euro.</li></ul> <p>Resultaträkning</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Till uppskattade skatteintäkter ändras 61 700 000 euro, och</li><li>- Till uppskattade statsandelar ändras 21 745 280 euro.</li></ul> <p>Finansieringskalkyl</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ändringen av långfristiga lån ändras till -2 875 000 euro.</li></ul>
Behandling	Föredraganden ändrade sitt förslag så att markförsäljningsintäkterna ändras till 3 600 000 euro.
Beslut	<p>Kommunstyrelsen föreslog fullmäktige att följande ändringar godkänns i budgeten för år 2023:</p> <p>Driftekonomidelen/Kommunstyrelsen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Till markförsäljningsintäkter ändras 3 600 000 euro.</li></ul> <p>Resultaträkning</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Till uppskattade skatteintäkter ändras 61 700 000 euro, och</li><li>- Till uppskattade statsandelar ändras 21 745 280 euro.</li></ul> <p>Finansieringskalkyl</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ändringen av långfristiga lån ändras till -2 875 000 euro</li></ul>

Bilagor

**Fullmäktige 11.12.2023 § 119**  
860/02.02.00/2022

Kommunstyrelsens förslag

Fullmäktige godkänner följande ändringar i budgeten för år 2023:

Driftekonomidelen/Kommunstyrelsen

- Till markförsäljningsintäkter ändras 3 600 000 euro.

Resultaträkning

- Till uppskattade skatteintäkter ändras 61 700 000 euro, och
- Till uppskattade statsandelar ändras 21 745 280 euro.

Finansieringskalkyl

- Ändringen av långfristiga lån ändras till -2 875 000 euro.

Behandling

Beslut

Fullmäktige godkände enhälligt kommunstyrelsens förslag.

Bilagor