

Budget 2023: anvisningar och ram

Stadsstyrelsen 22.08.2022 § 199

Beredare

Ekonomichef Petra Palmroos, tfn 040 839 7170
fornamn.efternamn@pargas.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före slutet av året godkänna en budget för följande kalenderår och en ekonomiplan för tre eller flera år.

Det fortsatt exceptionella läget i Finland och världen har fortsättningsvis medfört osäkerheter kring uppgörandet av budgeten 2023. År 2023 flyttas social- och hälsovårdens och räddningsinsatsernas uppgifter över till välfärdsområdet och motsvarande anslag till staten. Som en följd av reformen kommer kommunernas inkomster och utgifter att nästan halveras. Social- och hälsovårdsreformen kommer att påverka budgeten 2023 mycket och många faktorer inom reformen har direkta följder på hur stadens budget utfaller.

De nationella ramarna för kommunernas ekonomi 2022–2026 beskrivs i finansministeriet kommunekonomiprogram från juni 2022.

Budgeten för 2023 utgår från den gällande strategin. Stadens strategi godkändes av stadsfullmäktige 25.4.2022 (§ 34).

Utgångspunkten i budgetramen år 2023 är att göra en budget som är i balans och som visar ett positivt resultat. I uppgörandet av budgetramen har man utgått från att verksamhetskostnaderna och -inkomsterna anpassas till de förväntade skatte- och statsandelsinkomsterna. Dock saknas fortfarande informationen om flera stora poster beträffande det nya välfärdsområdet. Även den slutliga skattesatsen på nationell nivå är inte slutligen fastställd, vilket kan medföra förändringar/korrigeringar i kommunernas skatteinkomster.

Inkomstskattesatsen för år 2022 fastställdes av fullmäktige i november 2021 till 20,5 vilket innebär att inkomstskattesatsen för år 2023 således blir 7,86 procentenheter eftersom 12,64 % går till det nya välfärdsområdet.

Skatteinkomsterna är beräknade enligt Kommunförbundets prognos per 20.4.2022, utgående i från ett invånarantal om 14 932 personer (stadens invånarantal var i juni 2022 15 095 personer). För Pargas stad prognostiseras skatteinkomsterna 2023 till 41 230 t€, vilket är 33 952 t€ mindre än för 2022, på grund av de förändringar som sker då social- och hälsovården flyttar till de regionala välfärdsområdena. Av de prognostiserade skatteinkomsterna utgör kommunalskatten 29 175 t€, 2 408 t€ samfundsskatten och fastighetskatten 9 647 t€ för år 2023.

Enligt prognosen från Kommunförbundet daterad 2.8.2022 kommer staden att erhålla 9 643 292 euro i statsandelar 2023, vilket betyder ca 26 MEUR mindre än år 2022.

I budgetramen 2023 har en förhöjning om totalt 3,5 % av personalkostnaderna beaktas och pga. världsläget och den rådande kostnadsutvecklingen har köptjänster och förnödenheter höjts mellan 5-10 % på grund av inflationen (i juni var inflationen 7,8 % i Finland). Beträffande stadens hyror saknas ännu uppgifter

på vad det nya välfärdsområdet kommer att godkänna för hyresnivå beträffande samtliga social- och hälsovårdsfastigheter.

Årsbidraget ska i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Stadens nivå för investeringarna ligger normalt på ca 5 miljoner euro per år. Som de två senaste åren kommer även de två kommande årens investeringsnivå att tillfälligt ligga på en högre nivå än vad stadens normala investeringsnivå tillåter pga av det nya skolcampuset vid Skolgatan.

Ramarna är bindande för budgetåret för varje avdelning på verksamhetsbidragsnivå samt för verksamhetsbidrag sammanlagt.

Avdelningscheferna/Sektorcheferna ansvarar i första hand för förslaget till sin avdelnings/sectors budget och ekonomiplan. Budgetering ska göras per kostnadsställe och konto/kostnadslag inom respektive organisationsplan så att de givna ramarna inte överskrids.

På grund att det rådande läget där nya uppgifter kommer dagligen och avsaknaden av information på väsentliga budgetposter kan budgetramen revideras under hösten då framställningen av budgeten 2023 framskrider.

| | |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bilaga | Budgetschema 2023 Budgettidtabell 2023 Budgetram 2023 |
| Kompletterande material | Anvisningar för upprättande av budgeten 2023 Anvisningar för kontering och rapportering av investeringar 2023 |
| Föredragande | Stadsdirektör Patrik Nygrén, tfn 040 511 4383 fornamn.efternamn@pargas.fi |
| Beslutsförslag | Stadsstyrelsen godkänner budgetramen och anvisningarna för uppgörande av budget för 2023. |
| Beslut | Förslaget godkändes. Ekonomichef Petra Palmroos närvarade som sakkunnig vid sammanträdet under behandlingen av detta ärende. |
| Delgivning | Stadsfullmäktige, stadens ledningsgrupp, enhetschefer |
| <hr/> | |
| Stadsfullmäktige 12.09.2022 § 107 | |
| Kompletterande material | Budgetschema 2023 Budgettidtabell 2023 Budgetram 2023 Anvisningar för upprättande av budgeten 2023 Anvisningar för kontering och rapportering av investeringar 2023 |
| Beslutsförslag | Stadsfullmäktige antecknar att det tagit del av ärendet. |

Beslut Stadsfullmäktige antecknade att det tog del av ärendet.

Delgivning Stadens ledningsgrupp
