

Sektorn för förvaltning och stödtjänster, budgetram för år 2024

Stadsstyrelsens sektion för tekniska stödtjänster 07.09.2023 § 55
456/02.02.00/2023

Beredare

Teknisk chef Jonas Nylund, tfn 050 428 3774
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. Budgeten för 2024 utgår från den gällande strategin.

De nationella ramarna för kommunernas ekonomi 2024–2027 beskrivs i finansministeriets kommunekonomiprogram från våren 2023.

Finlands splittrade kommunstruktur, den åldrande befolkningen och den minskade nativiteten har lett till en differentiering av kommunfältet, som hotar att öka ytterligare under de kommande åren om förändringen i befolkningsstrukturen fortsätter på det sätt som prognostiserats. Differentieringen försvårar genomförandet av kommunernas lagstadgade uppgifter på ett ekonomiskt och funktionellt hållbart sätt.

Både stadens skattefinansiering och statsandelssystem har förändrats till följd av social- och hälsovårdsreformen och kommer att påverka stadens finansiering ytterligare under år 2024. De slutliga beräkningarna för stadens kommande statsandelar, samt för 2023 kommer att fastslås under hösten 2023.

I budgetramen har man utgått från att kommunalskatteintäkterna uppskattas enligt 2023 års inkomstskatteprocent om 7,86 %. På grund av välfärdsområdesreformen ska kommunerna fr.o.m. år 2024 fastställa kommunalskattesatsen med en tiodelsprocents noggrannhet.

I budgetramen för 2024 har skatteinkomsterna beräknats enligt Kommunförbundets senaste prognos som utkom 14.4.2023, utgående i från ett invånarantal om 14 855 personer. För Pargas stads prognostiserade skatteinkomsterna 2024 till 41 340 t€, vilket är 2,1 M€ mindre än för 2023. Av de prognostiserade skatteinkomsterna utgör kommunalskatten 28 573 t€, 2 349 t€ samfundsskatten och fastighetskatten 10 418 t€ för år 2024.

Enligt prognosen från Kommunförbundet daterad 5.5.2023 kommer staden att erhålla 8 661 942 euro i statsandelar 2024, vilket betyder ca 1,9 M€ mindre än år 2023.

Beträffande de kommunala lönerna kommer per 1.6.2024 en allmän löneförhöjning på 2,27 % och en justeringspott på 0,73 %. Därtill kommer det två gånger under året 1.2.2024 och 1.6.2024 en pott för löneutvecklingsprogrammet på totalt 1 %.

Årsbidraget ska i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Stadens nivå för investeringarna har de senaste åren legat på en högre nivå än vad stadens normala investeringsnivå tillåter. Investeringsbehovet är fortsättningsvis stort inom staden. Ramen för 2024 utgår från ett årsbidrag om ca 4 miljoner euro.

Stadens underskott enligt ramen år 2024 kommer att vara ca 2 miljoner minus.

I ramen ingår det en extra nedskrivning av engångsnatur pga rivningen av finska högstadiebyggnaden på ca 1 miljon euro.

Ramarna är bindande för budgetåret på verksamhetsbidragsnivå för respektive ansvarsområde inom varje sektor. Sektorcheferna ansvarar i första hand för sin sektors budget och ekonomiplan. Budgetering ska göras per kostnadsställe och konto/kostnadslag per ansvarsområde.

På grund att det rådande läget där nya uppgifter kommer ännu under hösten kring både skatte- och statsandelsfinansieringen kan budgetramen revideras under hösten då framställningen av budgeten 2024 framskrider.

För sektorn förvaltning och stödtjänster visar ramen en ökning av intäkterna med 1,85 M€ dvs 7,9 % jämfört med B2023 samt en ökning av utgifterna med 2,6 %, vilket beror så gott som uteslutande på avtalsenliga löneförhöjningar. Det kommer att vara mycket utmanande att nå intäktsförhöjningen då majoriteten av tekniska stödtjänsters inkomster består av hyror (lokalservice) och vattenfakturering (vattentjänster). För vattentjänster gjordes en prishöjning om 3,5% år 2023 vilket gör att en förhöjning år 2024 förefaller svår förverkligad. Ramen ger inte utrymme för höjda utgifter även om inflationen i juli var 6,5 % och prisindexet för offentliga utgifter inom kommunalekonomin steg med 6,0 % under första kvartalet 2023 jämfört med föregående år. Detta betyder att budgeten inte ger utrymme för några som helst "överskningar och tilläggskostnader" och för att minska kostnadstrycket finns behov av att anpassa service- och underhållsnivån, vilket i praktiken innebär sänkt underhåll i alla ansvarsområden.

Kompletterande material	Anvisningar och ram 2024 Budgetram sektorvis 2024 och hela staden Hållbar ekonomi, fastigheter (ppt)
Föredragande	Teknisk chef Jonas Nylund, tfn 050 428 3774 fornamn.efternamn@pargas.fi
Beslutsförslag	Stadsstyrelsens sektion för tekniska stödtjänster tar del av budgetramen 2024 för sin sektor.
Beslut	Förslaget godkändes.
