

## Budgetändring 2023, driftsbudget för ansvarsområdet ekonomi

Stadsstyrelsen 16.10.2023 § 289  
822/02.02.00/2022

### Beredare

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

Inom stadens ansvarsområde ekonomi samt inom staden som helhet har det skett förändringar under året som påverkar stadens ekonomi som helhet. Här nedan är de fyra förändringarna som skett och dess motivering:

#### 1. Ansvarsområdet ekonomis minskade försäljningsintäkter

Under året har fastighetsförsäljningarna inte förverkligats enligt budgeten. Prognosen för försäljningsvinster uppgår till 120 000 € så det betyder en minskning på 130 000 €. Försäljningen av Skärgårdsnäten Ab:s aktier samt affärslokalen i Norrby medför en försäljningsförlust på -53 580 €.

#### 2. Ny skatteprognos

Kommunförbundet har publicerat 23.8.2023 en ny skatteprognos, där skatteinkomsterna totalt är 957 568 euro mera än ursprunglig budget.

#### 3. Upplösning av ränteskydd

Staden har 8.8.2023 sagt upp ett ränteskyddsavtal, eftersom lånestocken inte utvecklas i den omfattning som man tidigare planerat. Enligt stadens finansieringspolicy skall stadens lånestock säkras till en nivå på minst 30 % och högst 90 %. Under året har säkringsgraden legat över 90 %. Värdet på avtalet var 978 141 €, och bokas som finansieringsinkomst.

#### 4. Tilläggsavskrivning

I årets budget är rivningen av Sarlinska skolan beaktad som tilläggsavskrivning. Tidtabellen för rivning av Paraistenseudun koulu var ursprungligen planerad till år 2024. Tidtabellen för Paraistenseudun koulu har ändrats under året och kommer att rivas redan år 2023 och inte år 2024 som framgår av ekonomiplanen för år 2024. Detta medför en ökning av avskrivningarna på 983 472 € i form av en engångsnedskrivning.

<b>Punkt 1: Ansvarsområde Ekonomi</b>	<b>Budget 2023, €</b>	<b>Ändring, €</b>	<b>Ändrad budget 2023, €</b>
Försäljningsvinster	250 000	-130 000	120 000
Försäljningsförluster	0	-53 580	-53 580
<b>Totalt</b>	<b>250 000</b>	<b>-183 580</b>	<b>66 420</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-664 694</b>	<b>-183 580</b>	<b>-848 274</b>

<b>Punkt 2: Ny skatteprognos</b>	<b>Budget 2023, €</b>	<b>Ändring, €</b>	<b>Ändrad budget 2023, €</b>
Kommunalskatteintäkter	29 954 904	425 738	30 380 642
Samfundsskatteintäkter	2 757 554	-133 006	2 624 548
Fastighetskatteintäkter	9 725 355	664 836	10 390 191
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>42 437 813</b>	<b>957 568</b>	<b>43 395 381</b>

<b>Punkt 3: Upplösning av ränteskydd</b>	<b>Budget 2023, €</b>	<b>Ändring, €</b>	<b>Ändrad budget 2023, €</b>
<b>Finansieringsinkomster och -kostnader</b>	<b>-850 000</b>	<b>978 141</b>	<b>128 141</b>

<b>Punkt 4: Tilläggsavskrivning</b>	<b>Budget 2023, €</b>	<b>Ändring, €</b>	<b>Ändrad budget 2023, €</b>
<b>Avskrivningar enligt plan</b>	<b>-6 584 000</b>	<b>-983 472</b>	<b>-7 567 472</b>

**Bilaga**

Resultaträkning  
Finansieringsanalys

**Föredragande**

Tf. stadsdirektör Hanna-Maria Grandell, tfn 050 473 9910  
fornamn.efternamn@pargas.fi

**Beslutsförslag**

Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att man beslutar att godkänna följande budgetändringar:

1. Ansvarsområdet ekonomis minskade verksamhetsbidrag om totalt 183 580 euro.
2. Ökade skatteinkomster på totalt 957 568 euro.
3. Ökade finansieringsinkomster på totalt 978 141 euro.
4. Ökade avskrivningar på totalt 983 472 euro.

**Beslut**

Förslaget godkändes.

**Delgivning**

Efter slutbehandling: Ulla Andersson, Petra Palmroos

---