

Budget 2024 och ekonomiplan 2025-2026

Stadsstyrelsen 27.11.2023 § 351
456/02.02.00/2023

Beredare

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

Enligt 110 § 1 mom. i kommunallagen skall fullmäktige före utgången av året godkänna budget för kommunen för det följande kalenderåret. I samband med att budgeten godkänns skall fullmäktige också godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år (planeperiod).

Stadsstyrelsen har godkänt anvisningar för uppgörande av budget för 2024 och ekonomiplan för 2025-2026 på sitt möte 21.8.2023 § 203.

Enligt 110 § 2 mom. i kommunallagen godkänns i budgeten och ekonomiplanen målen för kommunens verksamhet och ekonomi och budgeten skall göras så att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

Enligt 110 § 3 mom. i kommunallagen skall ekonomiplanen vara i balans. Ett underskott i balansen skall täckas under en planeperiod på högst fyra år. I anslutning till ekonomiplanen fattas beslut om specificerade åtgärder genom vilka det balanserade underskottet skall täckas under denna period.

Budgetprocessen har detta år haft sina utmaningar eftersom stadens finansiering inte motsvarar de tidigare årens nivåer. Detta grundar sig i minskade skatteinkomster och statsandelar till följd av social- och hälsovårdsreformen.

Stadens inkomstutveckling

Pargas skatteprognos utgår från Kommunförbundets prognoser för utvecklingen av de beskattningsbara inkomsterna. Den kommunala inkomstskatteprocenten för budgetåret 2024 är 7,9 %.

Fastighetsskatteprocentsatserna för 2024 är oförändrade, den allmänna procentsatsen är 1,50 %, fastighetsskatteprocenten för stadigvarande bostad är 0,47 %, för övriga bostäder 1,50 %, obebyggd byggplats 3,0 % och kraftverk 3,1 %.

Skatterna som helhet beräknas i budget år 2024 vara 41 358 t euro och statsandelarna beräknas till 7 985 t euro.

Budgetförslag för driften

Stadens nettoutgifter (verksamhetsbidrag) för driften beräknas år 2024 uppgå till 45 977 t euro.

De totala verksamhetsinkomsterna i budgeten för 2024 är 27 977 t euro (2023: 27 342 t euro). Försäljningsvinster från fastighetsförsäljningarna om 0,2 miljoner euro ingår i budgeten.

Driftens kostnader beräknas bli 73 954 t euro, jämfört med budget 2023 71 239 t euro. Av stadens totala verksamhetskostnader utgör personalkostnaderna 33 508 t euro (45,3 %) och köptjänsterna 19 366 t euro (26,2 %).

Budgetförslag för investeringarna

Stadens investeringsbudget uppgår till 6 428 800 euro (netto) för år 2024.

Investeringslistan har utarbetats tillsammans med alla sektorer under hösten 2023. Det finns stort tryck på omfattningen av vilka investeringar som borde vara med i stadens investeringsbudget. I budgeten 2024 är en den största enskilda investeringen renoveringen av Malms skola, färdigställande av skolgården vid Lärcentret Brava samt den andra och sista utbetalningen till PIUG Ab i form av höjt aktiekapital.

Storleken på investeringsbudgeten kommer inte att möjliggöra att staden självfinansierar investeringarna.

Årsbidrag och resultat

Årsbidraget i stadsdirektörens budgetförslag är 7 985 t euro.

Räkenskapsperiodens resultat är budgeterat till -2 604 t euro, och räkenskapens underskott till -2 565 t euro.

Stadens lånestock kommer att stiga med 3,4 miljoner euro år 2024 och utgöra totalt 48,3 miljoner euro. Detta betyder att lånestocken per invånare uppgår till ca 3 263 euro/invånare (BU 2022: 3 512 euro/invånare, prognos 2023: 2 998 euro/invånare).

Stadens ackumulerade överskottet från tidigare år är 11,0 miljoner euro.

Bilaga

Budget 2024 och ekonomiplan 2025-2026

Föredragande

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

Beslutsförslag

Stadsstyrelsen föreslår att fullmäktige godkänner budgeten 2024 och ekonomiplanen för år 2025-2026.

Stadsstyrelsen befullmäktigar tjänsteinnehavarna att göra de tekniska korrigeringar i budgetboken som föranleds av de av stadsstyrelsen gjorda ändringarna under sammanträdet, samt att kontrollera uträkningarna.

Beslut

Ordföranden föreslog att stadsstyrelsen behandlar budgeten 2024 och ekonomiplanen 2025-2026 kapitelvis utgående i från indelningen på s. 1 i budgetboken. Vid övergången av behandlingen av driftbudgeten fortsatte behandlingen sida för sida.

Behandling av budgeten

- På sid 12 korrigeras det första strategiska målets ansvarsområde så att det i stället för Livskraftsutskottet är Teknik och infra.

- Markku Orell föreslog följande ändring i det första strategiska målet på s. 13. Styrelsen omfattade ändringen enhälligt.

”Strategiskt mål:

Vi formulerar ett långsiktigt servicelöfte för kritiska verksamhetsformer i alla kommundelar. Vi tar särskilt hänsyn till de hälso- och välfärds mål (hyte-mål) som

beskriver barns, ungas och äldres välbefinnande.

Planerad verksamhet:

Utreda utvecklingsbehoven av servicelöften i alla kommundelar genom kartläggning av hälsofrämjande verksamhetsformer år 2024. Lyfta fram särskilt mätare som beskriver barns, ungas och äldres välbefinnande som utvecklingsobjekt.”

- Stadsstyrelsen godkände enhälligt att lägga till en mening under rubriken stadens verksamhetsinkomster och verksamhetsutgifter på s. 22 om storleken på de hyresinkomster staden budgeterar erhålla från Varha under 2024.

- Som teknisk korrigeringsbeslut stadsstyrelsen att ekonomichefen kontrollerar årsverken i planeårens tabeller.

- Markku Orell föreslog följande tillägg till s. 42 under ansvarsområdet Lokalservice. Styrelsen omfattade tillägget enhälligt.

”Stadens tekniska avdelning undersöker möjligheten att övergå till en (finansierings-) modell som baserar sig på att staden köper den behövliga energin av en utomstående aktör, i stället för att själv investera i den behövliga tekniken. Så skulle staden i snabbare takt kunna frångå användande av fossil energi i flera objekt samtidigt som den verkliga kostnaden skulle hanteras som en driftskostnad och inte belasta den annars så ansträngda investeringsbudgeten.

Betraktat i rätt tidsperspektiv behöver driftskostnaderna inte alls öka samtidigt som man kan försnabba övergången till grön förnyelsebar energiproduktion, om man optimerar förhållandet mellan investering och drift.”

- Styrelsen godkände enhälligt att meningens kring en skofri skola skall styrkas från kapitlet städning på s. 43.

Paus i behandlingen av budgeten kl. 17.57–18.07

- Dan-Peter Henriksson föreslog en höjning av hyresbidraget för idrottsverksamhet, ansvarsområdet Kultur och fritid, med 10 000 euro. Styrelsen omfattade höjningen enhälligt.

- Styrelsen beslöt enhälligt om en höjning av medborgarinstitutets verksamhetsintäkter med 10 000 euro.

- Gunilla Granberg föreslog att man på s. 56 under Näringsliv och turismens verksamhet lägger till att staden deltar i A’Pelago Initiative. Styrelsen omfattade tillägget enhälligt.

- Jarmo Takatupa, understödd av Markku Orell, föreslog att man på s. 58 under Förbindelser och kollektivtrafik lägger in följande text. Styrelsen omfattade tillägget enhälligt.

”Kollektivtrafikutredningen utnyttjas för att utveckla kollektivtrafiken i hela kommunen och i synnerhet beträffande en samverkan mellan olika trafikformer.”

- Styrelsen beslöt enhälligt att ett årsverke, motsvarande ca 58 000 euro inkl. bikostnader skall minskas från ansvarsområdet tillståndstjänster.

Paus i behandlingen av budgeten kl. 19.11–19.15

- Staffan Åberg, understödd av Maria Sainio, föreslog att man på s. 63 under Mätning lägger in följande text. Styrelsen omfattade tillägget enhälligt.

”Staden söker aktivt samarbete i specifika utvecklingsprojekt t ex genom markanvändnings- och andra avtal. T ex med stora markägare som är intresserade av att utveckla sin markägo borde en strategisk diskussion gås redan innan och under planlägningsprocessen där utvecklingssträvanden och möjligheter till samarbete utreds.

Det är i stadens intresse att kunna erbjuda attraktiv mark t ex för nya bostads- eller andra områden och då kan planlägningsprocessen utgå också från annan mark än den som ägs av staden.”

- Som teknisk korrigeringsbeslut stadsstyrelsen att ekonomichefen får korrigera s. 73-75 och flytta vattentjänstverkets finansiella kostnader och intäkter från övriga verksamhetskostnader till finansiella intäkter och kostnader.

- Stadsstyrelsen beslöt enhälligt att ta bort hela investeringen 4003 Stadshuset och 5346 Vapparvägen bollhall/renovering från investeringsbudgeten.

- Som teknisk korrigeringsbeslut stadsstyrelsen att ekonomichefen korrigerar namnet Havis i investeringsbudgetens titlar till Norrby strandområde.

Stadsstyrelsen godkände budgeten för 2024 och ekonomiplanen för 2025-2026 och beslutade att föreslå att stadsfullmäktige godkänner budgeten för 2024 och ekonomiplanen för 2025-2026.

Stadsstyrelsen beslutade att befullmäktiga tjänsteinnehavarna att göra de tekniska korrigeringar i budgetboken som föranleds av de av stadsstyrelsen gjorda ändringarna under sammanträdet samt att kontrollera uträkningarna.
