

BOKSLUT 2023



Pargas Stad

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. Verksamhetsberättelse

1.1. Stadsdirektörens översikt	3
1.2 Stadens förvaltning	5
1.3. Utveckling av ekonomi.....	8
1.4. Stadens strategi	14
1.5. Väsentliga förändringar i stadens och koncernens verksamhet	28
1.6. Personal	30
1.7. Stadens och koncernens resultat och finansiering	32
1.8. Risker och riskhantering	44
1.9. Utlåtanden om den interna kontrollen (staden och koncernen).....	48
1.10. Miljö och hållbarhet.....	51
1.11. Utsikter	53
1.12. Behandling av resultatet.....	54

2. Budgetutfallet (stad och koncern)

2.1 Sammanfattning	55
2.2 Koncernmålsättningar och dess uppföljning	56
2.3 Driftens förverkligande och ekonomiskt utfall	61
Val	61
Revision	62
Förvaltning och stödtjänster.....	64
Livskraft	81
Fostran och utbildning.....	100
2.4. Driftens sammandrag av utfallet på anslagens bindningsnivå	107
2.5. Resultaträkning.....	108
2.6. Investeringsdelens utfall.....	109
2.7. Finansieringsanalys.....	121

3. Bokslutskalkyler

3.1. Resultaträkning	122
3.2. Balansräkning	123
3.3. Finansieringsanalys.....	125
3.4. Noter.....	126

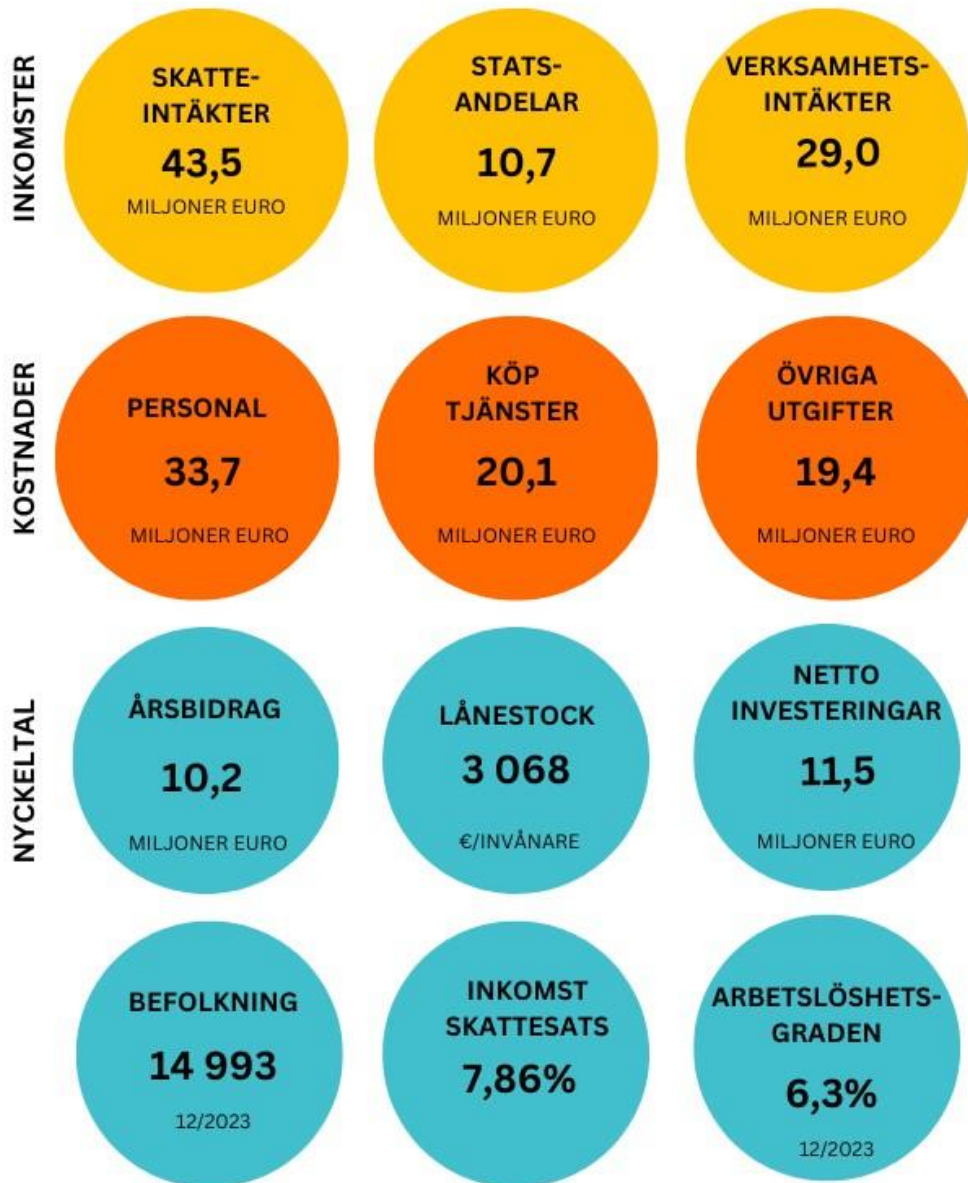
4. Särredovisande bokslut

4.1 Bokslut för balansenhet vattenverket	144
--	-----

5. Underskrifter och anteckningar

5.1. Bokslutets underskrifter	147
5.2. Bokslutsanteckningar.....	148
6. Förteckningar och redogörelser	149

Nyckeltal



1. Verksamhetsberättelse

1.1. Stadsdirektörens översikt

Det gångna året 2023 präglas till många delar av osäkerhet i den ekonomiska utvecklingen i hela kommunsektorn. Många svårförutsägbara element och till och med mörka moln svävar över vår verksamhet. Trots allt lyckades staden fortfarande göra ett positivt resultat, dvs. vårt årsbidrag uppvisar ett överskott på 10 233 t€ euro. Enligt Kommunförbundet förklaras de relativt starka resultatsiffrorna av exceptionella engångsposter, de skatteredovisningar som överfördes från 2022 till 2023, dvs. den så kallade skatteeftersläpningen som anknyter till social- och hälsovårdsreformen. Utan detta skulle också Pargas resultat oundvikligen ha uppvisat ett underskott. Utsikterna för den kommunala ekonomin kommer att försämrast drastiskt inom den närmaste framtiden när de exceptionella posterna som anknyter till social- och hälsovårdsreformen faller bort. Också Pargas garderar sig mot de försämrade utsikterna genom att inleda arbetet med att balansera ekonomin under våren 2024.

Kostnaderna för ordnandet av social- och hälsovårdstjänsterna föll bort 2023. Samtidigt förändrades/minskade givetvis också inkomstbasen. Kommunerna fick också för mycket statsandelar som kommer att återkrävas under de närmaste åren. Utvecklingen av skatteinkomsterna i Pargas var fortsatt gynnsam.

Den ansträngda situationen på finansmarknaden har återspeglats i räntekostnaderna, men de genomsnittliga räntekostnaderna för lånestocken steg dock avsevärt mindre än marknadsräntan. Staden lyckades skydda låneräntorna i tid och den raketlika höjningen av räntorna fick inte så dramatiska konsekvenser som i vissa andra kommuner eller städer.

Staden har fortfarande utmaningar när det gäller att hålla driftsutgifterna i schack och till vissa delar också när det gäller köptjänster. Den största utgiftsposten är dock naturligtvis lönerna för personalen, och detta kommer också att uppmärksammas i balanseringsprogrammet. Å andra sidan medför stadens stora fastighetsmassa oskäligen kostnader och man borde skyndsamt försöka bli av med fastigheter som inte behövs. Detta förberedande arbete pågår redan.

Stadens lånestock uppgår nu till totalt 45 999 t€, dvs. 3 068 €/invånare, medan den i kommunerna i Finland i genomsnitt uppgår till 3 316 €/invånare. År 2023 dominerades investeringarna fortfarande av lärcentret och byggandet av en allaktivitetshall i Pargas.

Sysselsättningsgraden ligger nu på 93,7 % och detta har bidragit till en positiv skatteutveckling. Å andra sidan kunde staden fortfarande inte vända inflyttningen i positiv riktning, vilket innebär att marknadsföringsåtgärderna / åtgärderna för att stärka livskraften under de närmaste åren borde inriktas på att öka stadens dragningskraft och kvarhållningskraft.

Anpassningen av verksamheten och investeringarna till inkomsterna kommer att försvåras allt mer 2024 och från och med 2025. Den omorganisation som trädde i kraft vid ingången av 2023 kräver fortfarande förankring, finslipning av processer och införande av nya arbetssätt. Också samarbetet mellan sektorerna behöver intensifieras för att stadens tjänster ska kunna tillhandahållas kommuninvånarna så högklassigt som möjligt i denna förändrade globala situation och i en allt stramare ekonomi. Arbets- och näringsreformen och kommuninvånarnas delaktighet och välfärd ur både de anställdas och invånarnas synvinkel kräver mycket arbete för att vi ska nå de mål som anges i kommunstrategin.

När det gäller beslut som fattats i Pargas stad har vi godkänt det nya klimat- och miljöprogrammet, som är ett mycket önskat och efterlängt dokument. Med hjälp av det strävar vi för vår del efter att främja hållbar utveckling och miljöåtgärder. Staden har också planlagt och sålt nya tomter både i Norrbystrand och i Klockarberget. Ett högklassigt och mångsidigt tomtutbud är bland de viktigaste projekten för stadens livskraft.

Staden har haft ett intensivt samarbete med välfärdsområdet Varha. Det har bland annat rört samarbetsavtalet inom IT och hyresavtalen för fastigheter. En del av förhandlingarna pågår fortfarande, men staden vill vara en trovärdig och samarbetsvillig partner i alla förhandlingar nu och i framtiden. Speciellt lösningarna gällande

servicenätet är en viktig intressebevakningsfråga, staden vill ha högklassiga och tvåspråkiga tjänster i stadens område, också med beaktande av de särskilda förhållandena i skärgården.

Staden inledde ett betydande samarbete kring turismen när samarbetet inom ramen för Visit Åbo Archipelago inleddes tillsammans med Åbo och Nådendal. Detta kommer att ge betydande stöd, särskilt när det gäller internationell marknadsföring och förlängning av säsongen för turismföretagare.

Brobyggena, som är av stor betydelse för staden, har framskridit enligt den ursprungliga planen och kommer att avsevärt förbättra trafikförbindelserna när de färdigställs. I stadens område finns det fortfarande inte tillräckligt med bostäder, samma brist märks också i skärgården. Staden måste ta itu med detta arbete med större beslutsamhet i framtiden.

Under 2023 satsade staden särskilt hårt på varumärkesarbete och olika marknadsföringsinsatser och på att förnya stadens visuella profil. I anslutning till arbets- och näringsreformen godkände staden en avsiktsförklaring om Åbo sysselsättningsområde. Slutet av året färgades också av stadsdirektörens avgång och rekryteringen av en ny direktör. Staden fattade också ett viktigt beslut om försäljning av fjärrvärmebolaget. Detta har en positiv inverkan på stadens ekonomi, även om en stor del av försäljningsvinsten troligen används för amortering av lån.

Det utdragna kriget i Ukraina har också lett till att över 100 ukrainare har kommit till Pargas och beviljats tillfälligt skydd. En del av dem har bosatt sig stadigvarande i staden, fått arbete och hittat sin plats i vårt samhälle. Detta innebär också en betydande potential med tanke på att öka stadens befolkning.

Staden har satt större fokus på beredskap under 2023. Coronapandemin har under året avtagit, stabiliserats och förvandlats till en epidemi. En bestående förändring till följd av pandemin är att människor i allt högre grad vill arbeta på distans. Detta platsberoende arbete skapar nya möjligheter för Pargas som fritidsort och distansarbetsort.

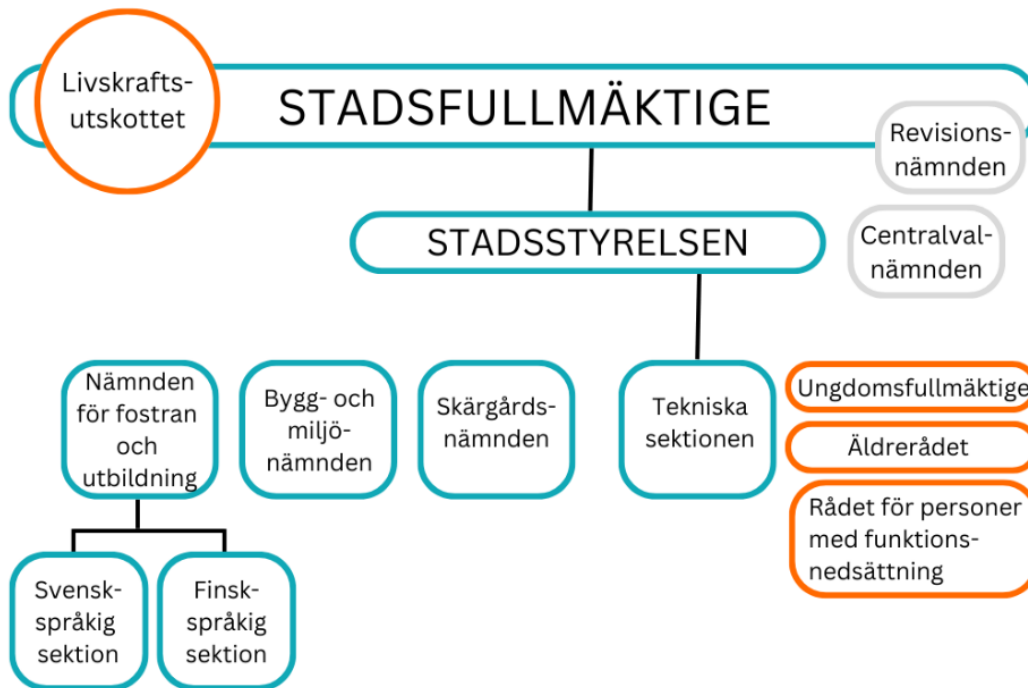
För egen del vill jag tacka stadens hela personal för det osjälviska arbetet för staden. För vi är ju Finlands vackraste skärgårdsstad. Låt arbetet för den fortsätta.

1.2 Stadens förvaltning

En omorganisation i Pargas stad gjordes under året på grund av social- och hälsovårdsreformen som trädde i kraft vid ingången av 2023. Utöver social- och hälsovårdsreformen kommer kommunerna från 2025 få ansvaret för arbets- och näringstjänsterna.

Arbetet med organisationsförändringen har berört både den förtroendevalda organisationen och förvaltningsorganisationen. Stadsfullmäktige godkände vid sammanträdet 20.6.2022 § 95 stadens nya organisation för tjänsteinnehavare och förtroendevalda.

Stadens förtroendemannaorganisation från och med 1.1.2023:



Förvaltnings- och tjänstemannaorganisationen från 1.1.2023:



Stadsstyrelsen 2023

<u>Ordinarie ledamöter</u>	<u>Parti</u>		<u>Personliga ersättare</u>
Gunilla Granberg	Sfp	ordförande	Linda Lindberg
Staffan Åberg	Sfp	I vice ordf.	Christer Friis
Markku Orell	Saml	II vice ordf.	Sammy Järnström
Tina Axén	Sfp		Merja Fredriksson
Kaj-Johan Karlsson	Sfp		Jan Eriksson
Kurt Lundqvist	Sfp		Kyösti Kurvinen
Regina Koskinen	Sfp		Jeanette Laaksonen
Maria Sainio	Saml		Petri Abrahamsson
Mikaela Luoma / fr.o.m. 1.6.2023 Dan-Peter Henriksson	Sdp		Hanna Karlsson / fr.o.m. 1.6.2023 Carita Henriksson
Egon Nordström / fr.o.m. 1.6.2023 Mona Lehtonen	De gröna		Mona Lehtonen / fr.o.m. 1.6.2023 Mika Wallin
Jarmo Takatupa	Sannf		Mika Peltokorpi

Stadsstyrelsen har sammanträtt 15 gånger och protokollfört 382 paragrafer. Som föredragande vid stadsstyrelsens sammanträden har fungerat stadsdirektör Patrik Nygrén t.o.m. 30.9.2023 och fr.o.m. 1.10.2023 tf. stadsdirektör Hanna-Maria Grandell och som protokollförare förvaltningschef Hanna-Maria Grandell t.o.m. 30.9.2023 och fr.o.m. 1.10.2023 ekonomichef Petra Palmroos.

Stadsfullmäktige 2023

	<u>Parti</u>			<u>Parti</u>
Bergqvist Sandra	Sfp	Ordförande t.o.m. 30.9.2023		
Björkroth Tomas	Sfp	I vice ordf. t.o.m. 30.9.2023 ordförande fr.o.m. 1.10.2023		
Järvinen Hanna	Saml	II vice ordf.		
Söderlund Nina	Vf	III vice ordf. t.o.m. 31.7.2023		
Abrahamsson Petri	Saml		Lundqvist Kurt	Sfp
Axén Tina	Sfp		Luoma Mikaela	Sdp
Björk Maj	Sfp		Nordström Egon	De gröna
Ekström Kurt	Sfp		Nurro Karl	Sannf
Eriksson Jan	Sfp	I vice ordf. fr.o.m. 1.10.2023	Orell Markku	Saml
Fredriksson Merja	Sfp		Peltokorpi Mika	Sannf
Friis Christer	Sfp		Sainio Maria	Saml
Granberg Gunilla	Sfp		Schwartz Rolf	Sfp
Järnström Sammy	Saml		Silventoinen Erika	Sfp
Karlsson Kaj-Johan	Sfp		Strömborg Daniel	Sfp
Koskinen Regina	Sfp		Särkijärvi Helena	De gröna
Kurvinen Kyösti	Sfp		Takatupa Jarmo	Sannf
Laaksonen Jeanette	Sfp		Wallin Mika	De gröna
Laaksonen Lotta	Vf	III vice ordförande fr.o.m. 1.8.2023	Wickström Laura	Sfp
Lindell-Luukkonen Maria	Sdp		Åberg Staffan	Sfp
Lindholm Tom	Sdp		Totalt 35 medlemmar	

<u>Parti</u>	<u>Antal ledamöter i stadsfullmäktige</u>
Svenska folkpartiet	19
Socialdemokraterna	3
Samlingspartiet	5
Sannfinländarna	3
De gröna	3
Vänsterförbundet	2

Stadsfullmäktige för Pargas stad har sammanträtt åtta gånger och protokollfört 161 paragrafer. Som protokollförare vid fullmäktiges sammanträden har fungerat förvaltningschef Hanna-Maria Grandell t.o.m. 30.9.2023 och fr.o.m. 1.10.2023 utbildningschef Ulrika Lundberg.

1.3. Utveckling av ekonomi

I början av 2023 var situationen för den finska ekonomin svagare än vad man tidigare beräknat och under tredje kvartalet minskade produktionen klart. De stigande priserna och de höga räntorna har minskat investeringarna och hushållens konsumtion under året. Både de högre priserna, ränteökningen samt en osäkerhet inför framtiden, har gjort att ökningen i hushållens konsumtion bromsats upp. Den ekonomiska situationen var i slutet av året fortfarande svag och Finlands bruttonationalprodukt (BNP) kommer krympa med 0,5 procent 2023. Svagast är läget inom byggverksamheten, men även tjänsternas goda tillväxt tilltog i slutet av året.

Ekonomin väntas vända mot tillväxt under 2024. En nedgång i inflationen och en sänkning av räntorna, tillsammans med hushållens någorlunda goda inkomstutveckling leder till att hushållens köpkraft ökar. Den privata konsumtionen övergår till en dämpad tillväxt under 2024 och tillväxten kommer att stärkas 2025. År 2024 kommer BNP att öka med 0,7 procent och under år 2025 stärks konsumtions- och investerings-tillväxten och ekonomin växer med 2,0 procent. År 2026 uppgår tillväxten till 1,6 procent. Sysselsättningen minskar något 2024, men ökar igen från och med 2025.

I Finland har såväl export- som importvolymerna krympt, liksom utrikeshandelspriserna, då värdet av export och import haft en ganska kraftig nedgång. Med tanke på den finländska ekonomins tillväxt har dock utrikeshandeln stött BNP-tillväxten, eftersom nettoexporten har varit positiv. Det här är för att importen har minskat kraftigare än exporten 2023. Under 2023 har importen av varor minskat kraftigt både i Finland och i hela Europa. Föregående års tillväxt var däremot ganska stark, bland annat förberedde sig företagen på den osäkerhet som det ryska anfallskriget orsakade genom att öka sina lager. År 2023 använde företagen sig av föregående års lager och den ekonomiska nedgången minskade behovet av import av varor. Enligt prognosen kommer importen att minska med 6,1 procent 2023. År 2024 kommer utsikterna för importen att förbättras, men återhämtningen skjuts upp till andra halvåret. De branschspecifika skillnaderna är stora och i vissa branscher är utsikterna för utrikeshandel bra eller håller på att förbättras. Exporten kommer att vända mot tillväxt 2024, men snabbare tillväxt skjuts upp till slutet av året.

Likaså har även den ekonomiska tillväxten i euroområdet stannat av. Den totala produktionen minskade under årets tredje kvartal. Särskilt utsikterna för den tyska industrin är svår och byggnadsbranschen är i flera av euroområdets länder i djup kris, likaså är den svenska ekonomin i recession, och situationen är svår, t.ex. på grund av krisen i byggbranschen. Inflationen har mattats av snabbt i euroområdet, vilket lett till tidigare förväntningar om penningpolitiska lättnader. Trots osäkerheterna i den globala ekonomin, är USA:s ekonomiska utsikter ganska gynnsamma. Tillväxten var stark under tredje kvartalet 2023 till stor del tack vare den privata konsumtionen. Kinas ekonomiska utsikter är utmanande. Kina har haft utmaningar med exporten under 2023, även om mot slutet av året gått mot det bättre. Samtidigt har detaljhandeln återhämtat sig i viss mån, men utsikterna för den privata konsumtionen är fortfarande osäkra. (www.valtioneuuvosto.fi/taloudellinen/katsaus, Talvi 2023).

Antalet ansökningar som det fattades beslut om minskade med 3 % från året innan. Det fattades 1 005 st. tillstånds-/lovbeslut 2023, 1 031 st. 2022, 1 335 st. 2021 och 1 159 st. 2020. Det genomsnittliga antalet beslut åren 2010–2023 är 1 164 st. Antalet kvadratmeter våningsyta i ansökningarna 2023 uppgick till 23 949 m², vilket exakt motsvarar nivån året innan. Antalet kvadratmeter våningsyta i ansökningarna 2022 uppgick till 23 611 m², 2021 till 28 362 m² och 2020 till 21 663 m². Det söktes och registrerades 1 010 st. tillstånd/lov, dvs. 8 % eller 85 färre än 2022. Under 2022 omfattade ansökningarna och anmälningarna 1 095 st. objekt, 1 369 st. objekt under 2021 och 1 232 st. objekt under 2020.

Det fattades 1 871 st. övriga myndighetsbeslut (syner med möjlighet till rättelseyrkande) 2023, 1 807 st. 2022 och 1 752 st. 2021, och det förrättades 654 st. övriga syner 2023, 615 st. 2022 och 814 st. 2021.

Det beviljades 24 st. nya bygglov för egnahemshus 2023 (29 st. 2022, 40 st. 2021 och 21 st. 2020). För radhus beviljades det 1 st. nya bygglov (2 st. 2022, 0 st. 2021, ett höghus 2020). För fritidsbostäder beviljades det

28 st. nya bygglov (50 st. 2022, 70 st. 2021, 55 st. 2020 och 36 st. 2019). För andra byggnader beviljades det 190 st. bygglov (225 st. 2022, 354 st. 2021 och 290 st. 2020). Olika tillståndspliktiga åtgärder utfördes på 328 st. byggnader (356 st. 2022, 549 st. 2021 och 441 st. 2020).

Byggandet har normaliserats till samma nivå som före coronaåren. Det söktes fortfarande fler bygglov för egnahemshus än i genomsnitt (medeltalet 28 st.). Antalet ansökningar om bygglov för nya fritidsbostäder har normaliserats och ligger under medeltalet (medeltalet 43 st.).

Social- och hälsovårdsreformen som trädde i kraft i början av 2023 synliggör hur stora skillnaderna i kommunernas utgifts- och inkomststrukturer har hunnit bli före genomförandet av reformen. För att avvikelserna i beloppet av de kostnader och inkomster som överförs från kommunen inte ska orsaka några betydande förändringar i balansen i kommunens ekonomi, utjämnas reformens konsekvenser genom finansieringselement som ingår i statsandelarna.

Utgiftstrycket på lång sikt inom den kommunala ekonomin lättar i och med social- och hälsovårdsreformen, när de svårförutsägbara och snabbt växande social- och hälsovårdsutgifterna har överförts från kommunernas ansvar. Genom social- och hälsovårdsreformen minskar kommunernas nettokostnader med nästan 22 miljarder euro när organiseringsansvaret för social- och hälsovårdens och räddningsväsendets uppgifter överförs till välfärdsområdena. Kommunernas inkomster sänks med motsvarande belopp. I och med social- och hälsovårdsreformen sker det stora förändringar i kommunernas inkomststruktur. Relativt sett minskar kommunernas statsandelar mest. Det att befolkningen åldras och att befolkningen i arbetsför ålder minskar inverkar fortfarande negativt på kommunernas ekonomi till exempel genom utvecklingen av skatteinkomsterna. Den minskade nativiteten och de minskade åldersklasserna återspeglas för sin del kraftigt i de uppgifter inom fostran och undervisning som kommunerna ansvarar för att ordna. Eftersom det finns betydande skillnader i befolkningsutvecklingen mellan kommunerna, är också de utmaningar som den medför och lösningsalternativen mycket olika i olika kommuner.

De kommande åren påverkas kommunerna inte bara av de stora nationella reformerna såsom social- och hälsovårds reformen samt sysselsättningsreformen, utan också utav klimatförändringar, Rysslands anfallskrig mot Ukraina, digitaliseringen, förändringar i befolkningsstrukturen samt den allmänna utvecklingen som är olika inom kommunerna. Ekonomin behöver balanseras i kommunerna och anpassningsprogram utarbetas, för att kommunerna skall klara av de ekonomiska utmaningarna de står inför de närmaste åren. (www.valtioneuvosto.fi/taloudellinen/katsaus, Talvi 2023).

Finlands ekonomiska prognos,
Förändringar i %

	2022	P 2023	P2024	P2025	
Tillgångar	BNP	1,6	-0,5	0,7	2,0
	Import	8,5	-6,1	2,4	4,0
Efterfrågan	Privat konsumtion	1,7	-0,8	0,7	2,0
	Offentlig konsumtion	0,8	3,0	0,0	0,1
	Investeringar	3,2	-5,6	2,2	4,6
	Export	3,7	-1,3	2,0	3,8
Övrigt	Arbetslöshetsgrad	6,8	7,2	7,5	7,1
	Konsumentprisindex	7,1	6,3	2,0	1,4

Källa: Finansministeriets ekonomiska översikt, vinter 2023, 2023:95

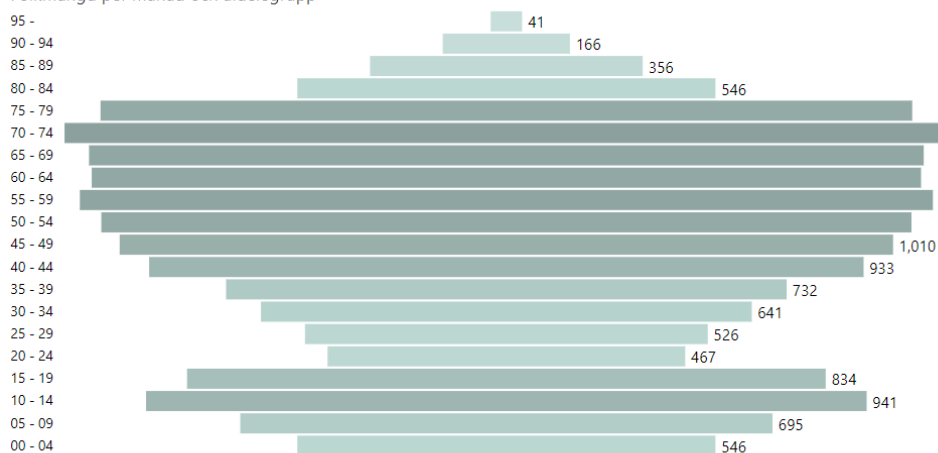
Stadens befolkning

Stadens invånarantal har minskat sedan 2012 med ca 3,65 %, från 15 561 invånare till 14 993 i december 2023 (preliminära uppgifter). Mellan åren 2020 - 2023 minskade antalet invånare med 113 st. Under året flyttade 90 personer till staden. Prognosen för Pargas är att det år 2030 skulle finnas 14 352 invånare och år 2040 13 883 invånare.

Stadens befolkningsmängd har en stor betydelse för de skatteinkomster staden erhåller. En nedåtgående utveckling i befolkningsmängden betyder minskade skatteinkomster till staden, som i sin tur leder till att stadens verksamhet behöver anpassas till de ekonomiska förutsättningar som finns i och med minskade inkomster.

Nedan en översikt på åldersfördelningen av stadens invånare.

Folkmängd per månad och åldersgrupp



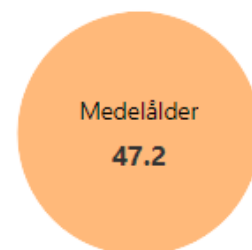
Ålder	Personer
Totalt	14,993
95 -	41
90 - 94	166
85 - 89	356
80 - 84	546
75 - 79	1,060
70 - 74	1,154
65 - 69	1,090
60 - 64	1,083
55 - 59	1,114
50 - 54	1,058
45 - 49	1,010
40 - 44	933
35 - 39	732
30 - 34	641
25 - 29	526
20 - 24	467
15 - 19	834
10 - 14	941
05 - 09	695
00 - 04	546

Källa: Dashboard/Kuntamaisema/ Statistikcentralen

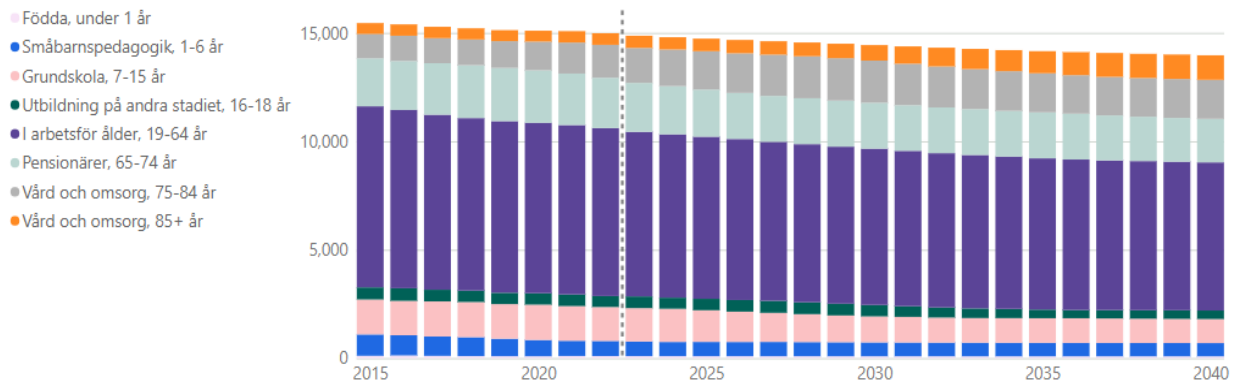
Bland med Pargas stadsinvånare talas 16 olika modersmål. Bland övriga modersmål (dvs inte svenska eller finska) var de mest förekommande modersmålen arabiska (84 personer), estniska (79), ryska (63), engelska (53), thailändska (32), ukrainska (28), tyska (22) och kinesiska och polska (15). Av stadens befolkning har 55,6 % (8 181) svenska som modersmål och 41,5 % (6 223) finska som modersmål. (Statistikcentralen 31.12.2022).

Befolkningsutveckling

Finlands befolkning åldras och samma trend ser vi inom stadens befolkning. Prognosen för befolkningen i arbetsför ålder, 19–64 åringar, minskar i en jämn takt. Enligt prognosen har vi om tio år en minskning av den arbetsföra befolkningen på ca 7%. Medelåldern i vår stad är 47,2 år.



Befolkning 2015–2022, befolkningsprognos 2023 – 2040:



Källa: Kuntamaisema/ Dashboard

Sedan 2012 har utvecklingstrenden varit negativ i de olika ålderskategorierna, förutom för stadens äldre befolkning 75-åringar och uppåt, som har haft en jämn ökning under åren samt fortsätter ha en uppåtgående trend. Enligt prognoser för Finlands befolkning ökar antalet äldre kraftigt i de allra högsta åldersgrupperna. Under de senaste tio åren har andelen personer i arbetsför ålder minskat i drygt två tredjedelar av kommunerna i Finland.

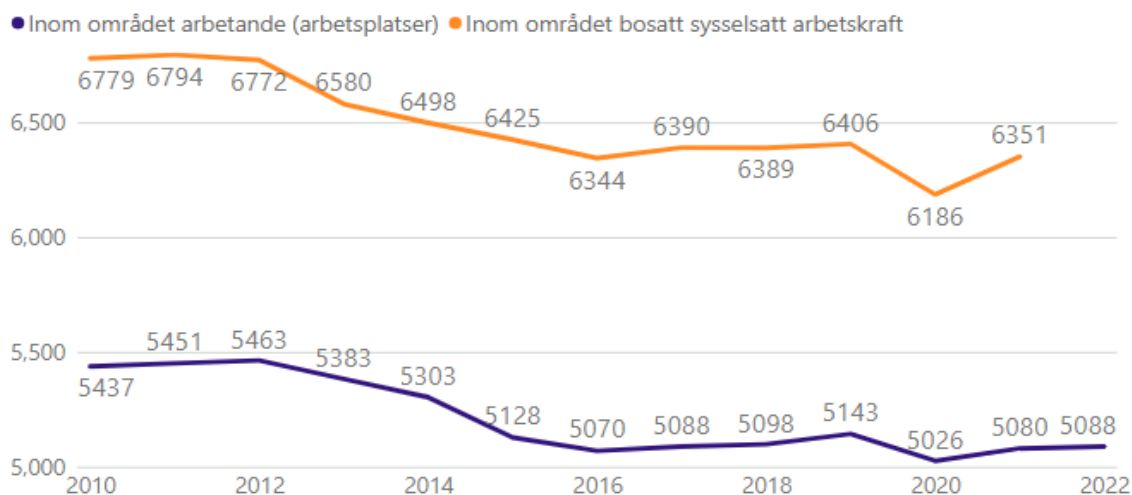
Enligt befolkningsprognoserna kommer andelen personer över 65 år i Finland att öka till 25,6 % (N=1,476 milj.) före år 2030. Åldrandet beror på såväl låg nativitet som ökad förväntad livslängd. Antalet mycket gamla personer växer snabbt i Finland. Då Finland hade på 1970-talet endast ca tretusen 90-åringar, uppgår de för närvarande till cirka 50 000 och enligt prognosen finns det år 2065 uppskattningsvis 190 000 personer över 90 år. (<https://www.terveyskyla.fi/ikatalo/sv>).

Kommunerna ansvarar fortfarande för främjandet av hälsa och välfärd och man behöver utveckla sin verksamhet så att den motsvarar behoven som finns bland med stadens invånare.

Sysselsättning i Pargas

Sysselsättningen och inkomstutvecklingen påverkar stadens ekonomi. Då den relativa andelen pensionärer ökar bland befolkningen, minskar även kommunens skatteunderlag. I slutet av 2023 var antalet arbetsföra personer i Pargas 6 761 st av vilka 6,3 % (424 st) var arbetslösa arbetssökande. Av dessa arbetssökande var 251 män och 177 kvinnor.

Grafen beskriver andelen arbetsplatser (lila linje) i vår stad samt andelen bosatt sysselsatt arbetskraft (orange linje) under perioden 2010 – 2022. En svag positiv ökning i andelen bosatt sysselsatt arbetskraft har skett de senaste åren vilket gagnar livskraften i staden, likaså har det skett en positiv ökning i antalet arbetsplatser.

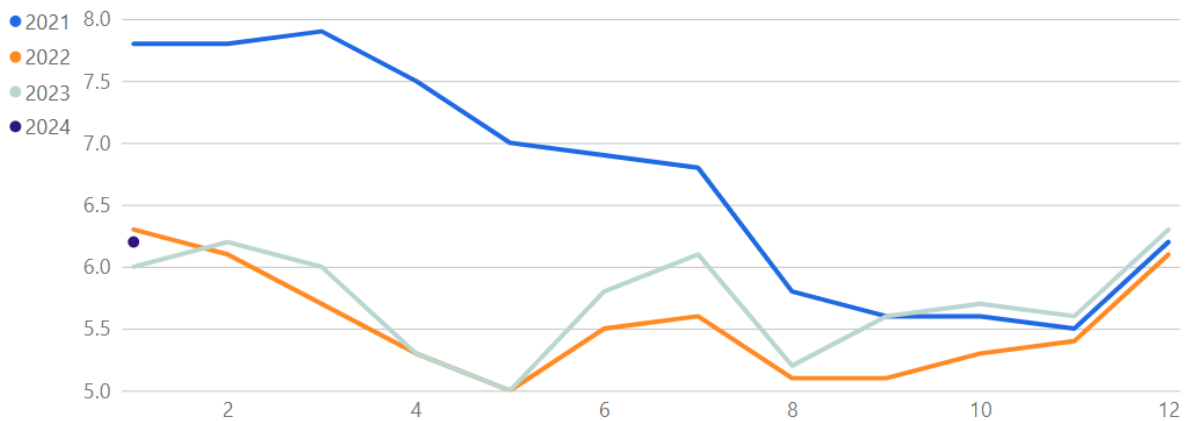


källa: Kuntamaisema/ Dashboard

Långtidsarbetslösa fortsätter att öka i Pargas och i slutet av året 2023 var långtidsarbetslösas andel 28,30 % (2022: 29,6 %). I slutet av december var andelen arbetslösa arbetssökande av arbetskraften i Egentliga Finland 10,3 % vilket är 0,9 procentenheter högre än året innan. Andelen arbetslösa av arbetskraften var mindre än i hela landet (11,2 %). Den lägsta arbetslöshetsgraden i hela regionen finns i Åbolands skärgård (6,5 %), i slutet av året var antalet arbetslösa fler än året innan i alla andra ekonomiska regioner i Egentliga Finland förutom Åboland. Arbetslösheten minskade med en knapp procent i Åboland jämfört med året innan (december månad).

Till följd av coronakrisen var arbetslösheten hög i Egentliga Finland och hela landet i slutet av 2020, i Pargas låg arbetslöshetsgraden på 8,9 % (blå linjen). Under perioden 2020 – 2023, har Åbolands skärgård varit ett av de områdena med den lägsta arbetslöshetsgraden. I slutet av år 2023 är arbetslöshetsgraden i staden 6,3 % (lila linje).

Nedan en graf över andelen arbetslösa av arbetskraften i Pargas stad under perioden 2020 – 2023:

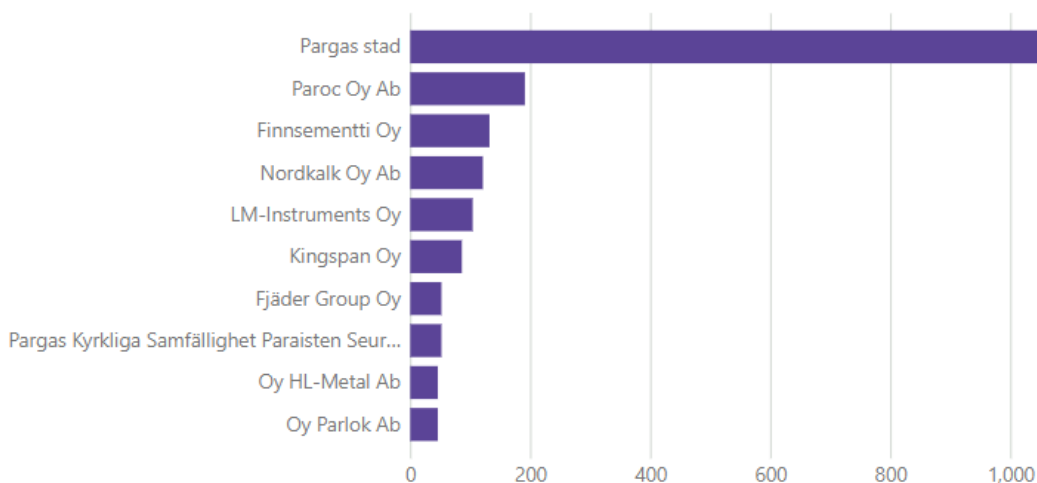


källa: NTM Sysselsättningsöversikt / Kuntamaisema/ Dashboard

I Egentliga Finland minskade antalet arbetslösa arbetssökande i 4 kommuner och ökade i 23 kommuner jämfört med året innan. Skillnaderna i arbetslösheten var stora mellan kommunerna, i Åbo var den som störst (13 %) och i Rusko som lägst (4,8 %). För långtidsarbetslösa arbetssökanden verkade situationen bli bättre jämfört med året innan i varje ekonomisk region, förutom Salo och Nystadsregionen.

I slutet av året fanns det 49 % färre nya lediga jobb att söka än året innan i Egentliga Finland, en minskning som är en klar följd av den försvagade ekonomin. Om man ser till mängden lediga jobb, finns de flesta inom vårdsektorn, industrin och servicebranschen, där efterfrågan inte minskat i lika stor utsträckning som i övriga branscher. Inom de flesta branscher som handelsbranschen, administration, försäljning, hotell- och restaurangverksamhet och städbranschen, har efterfrågan minskat väldigt mycket med året innan. (www.elykeskus.fi/sysselsattnings_oversikt_december_2023).

Nedan en förteckning över de största arbetsgivarna inom vår stad under år 2022. Antalet ordinarie personal har i Pargas stad minskat med ca 400 person, då social- och hälsovårdspersonalen flyttade till Varha.



källa: Kuntamaisema/ Dashboard

1.4. Stadens strategi

Pargas stads nya strategi godkändes i stadsfullmäktige 25.04.2022.

Strategin slår fast vilka stadens mål är och vilken förändring man vill uppnå. Mål och mätare har fastställts för fyra tyngdpunktsområden. För att uppnå målen för fullmäktigeperioden, fastställs årliga mål och åtgärder i samband med att budgeten upprättas. Utvärdering och uppföljning av måluppfyllelsen för fullmäktigeperioden görs årligen i samband med rapporteringen om verksamheten och ekonomin.



De fyra tyngdpunktsområdena är starkare attraktivitet, hållbar utveckling, bättre välmående och skapa tillsammans. Tyngdpunktsområdenas mål är följande:



Stadens strategiska tyngdpunktområden för 2023

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>1. Vi samlas kring ett bränd som förenar alla delar i Pargas och jobbar för att stärka brändet både internt och externt.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Stor riktad kampanj • Anställer en marknadsföringsassistent för bränding-projekt 2023 • Förnyar konceptet "En riktig liten stad" som används i inflyttningsmarknadsföring • Uppdaterar stadens grafiska profil för att förstärka brändet • Gör under ledning av en extern aktör en varumärkesutredning/-definition som baserar sig på stadens starka sidor och som ska resultera i att stadens varumärkesidentitet och varumärkeslöfte utkristalliseras och blir till ord. I uppdraget ingår också att ta fram en plan för hur varumärket förankras i stadens marknadsföring och kommunikation inklusive bl.a. målgruppsdefiniering. <p>Användningen av anslaget binds till ett separat beslut av styrelsen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Lyfter fram attraktionskraften i skärgårdens unika natur 	<p>Inflyttningskampanjen "En riktigt liten stad" har under året avslutats och arbetet med den nya inflyttningskampanjen har påbörjats. Andra inflyttningskampanjer med fokus på t.ex. regioner, som Helsingforsregionen och Åbolandsregionen har också gjorts. Dessutom har vi deltagit i större externa kampanjer som Magknip av plast (PSS ry) och En miljon soppåsar (Yle). En marknadsföringsassistent anställdes för att arbeta med stadens nya brandingprojekt och under verksamhetsåret har även arbetet med att stärka stadens grafiska profil påbörjats.</p> <p>Varumärkesutredning har i olika skeden gjorts, bland annat i samband med den grafiska designprocessen har man begärt respons av ledningsgruppen och stadsfullmäktige beträffande varumärkesassociationer. En enkät till stadens invånare om vilka stadens viktigaste egenskaper och platser är samt frågor om varumärkesassociationer har skickats. I slutet av året har en "Muuttohalukkuustutkimus 2023" från Taloustutkimus Oy beställts. Utredningen samlar ihop faktorer som påverkar viljan att flytta (på stadsnivå) såväl speciella attraktionsfaktorer relaterade till Pargas stad samt faktorer som Pargas stad skulle kunna arbeta mera med i framtiden för att nå flera potentiella inflyttare.</p> <p>Attraktionskraften har uppmärksammats i den nya brandinggenen. Som Skärgårdshavets huvudstad är Skärgårdshavet och vår unika natur i fokus och uppmärksammas speciellt även i fotografier som kommer att användas i den nya grafiska profilen.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>2. Vi stärker mediasamarbetet på flera språk för att göra Pargas mera känt</p>	<p>Turismen ordnar bekantningsresor för media och sociala påverkare och synliggör staden som besöksnäringdestination.</p>	<p>Pargas stad har år 2023 ingått avtal med Visit Turku Archipelago Oy (VTA) som inlett internationell marknadsföring i gemensamma frågor. Skärgårdsstaden har under året planerat och genomfört sex stycken mediaresor för internationell media i samarbete med VTA samt självständigt ordnat inhemska och internationella mediabesök som gällt enbart skärgårdsstaden.</p> <p>Genom det av staden ägda HAMA-projektet Produktifiering, synlighet och tillgänglighet för resetjänster i den glesbebyggda skärgårdsdelen har nya turismprodukter visats upp för media, resebyråer och influencers. Under Michelin Guide Ceremony 2023 ordnade vi bekantningsresor för 26 internationella tidningar och TV-kanaler till vår skärgård.</p> <p>Mycket arbete har lagts ner på att lyfta upp synligheten för Skärgårdshavets nationalpark och ett stärkt samarbete med Skärgårdshavets biosfärområde har inneburit nya reseprodukter. Bekantningsresor till skärgårdsstaden har ordnats också för både internationella och inhemska resebyråer.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>3. Vi utvecklar nya och flexibla boendeformer för olika livsskeden och livsstilar</p>	<p>Boendehelheter som inbegriper alternativ till serviceboende, serviceboende med stöd, hyresboende och ägarboende. Val mellan boendalternativen nära service enligt livssituation.</p>	<p>Tillsammans med andra boendeorganisationer har behovet diskuterats. Konkreta planer på området Björkebo utvecklas med serviceboende. Olika hyresboende och ägarboende alternativ har undersökts i samarbete med koncernens dotterbolag Väståbolands hyres samt privata företag och Pargas kyrkliga samfällighet. Väståbolands hyreshus har i samarbete med privata aktörer drivit vidare projektet med att skapa nya hyreslägenheter.</p>
<p>4. Vi skapar bättre förutsättningar för distansjobb i Pargas genom att utforska nya koncept för moderna och fungerande hybridarbetsutrymmen tillsammans med andra aktörer</p>	<p>Vi söker projektmedel tillsammans med TurkuAmk för att utveckla konceptet så att vi har åtminstone en "hub" under nästa år.</p>	<p>SkäriHub-projektet genomfördes i samarbete med Åbo yrkeshögskola. Hubbarna (dvs. arbetsutrymmen för småföretagare och deltidsboende) var öppna under en provtid under våren i Pargas, Nagu och Korpo. Erfarenheterna samlades i en slutrapport och utgör en bra grund för ett fortsättningsprojekt. Avsikten är att detta fortsättningsprojekt ska vara långvarigare och att flera kommuner deltar. Ansökan planeras i samarbete med yrkeshögskolan och tanken är att projektstarten är hösten 2024.</p>
<p>5. Vi skapar flexibla dagvårdslösningar</p>	<p>Hur definierar vi flexibla dagvårdslösningar? Vad betyder det för småbarnspedagogiken, förtroendevalda, andra sektorer? Föreläsningar och workshoppar under år 2023.</p>	<p>Under 2023 har denna åtgärd inte påbörjats. Arbetet med att skapa flexibla dagvårdslösningar sker under år 2024.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>6. Vi stöttar lokala företag i form av samarbeten och marknadsföring</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Utvidgar En riktig liten stad-konceptet till företagande • Lyfter fram (samarbete med) företag i NYTT + some • Samarbete på mässor för att ge en helhetsbild av vad Pargas har att erbjuda • Gemensamma broschyrer och annonser i media - framhäver företag som bidrar med livskraft i Pargas • Fortsatt aktivering av evenemangskalendern som ger mera synlighet åt företagarna • Aktiv närvaro "där det händer" 	<p>Staden tog under året i bruk ett företags- och serviceregister. Registret hjälper företagen att marknadsföra sina tjänster och produkter samtidigt som kunden lätt hittar de företag som är verksamma i Pargas. Företagsregistret fungerar också kommundelsvis, man kan t.ex. begränsa sökfunktionen till företag i Houtskär.</p>
<p>7. Vi nyttjar vår unika kulturmiljö, Biosfärområdet och Nationalparken i marknadsföringen och utveckling av hållbar turism</p>	<p>Fokus på utvecklande, marknadsföring och distribution av hållbara produkter som anknyter till de styrkor som är unika för skärgården. Fokus på att stöda företagens och områdets processer kring hållbar utveckling och synliggörande av denna.</p>	<p>HAMA-projektet "Produktifiering, synlighet och tillgänglighet för resetjänster i den glesbebyggda skärgårdsdelen", har 20 hållbara turismprodukter skapats eller vidareutvecklats med nationalparken och biosfärområdet i fokus. Företag har även utbildats i produktifiering i natur- och skärgårdsaktiviteter. Inom projektet har det ordnats två test- och bekantningsresor för media och resebyrårepresentanter.</p>
<p>8. Vi godkänner ett markpolitiskt program</p>	<p>Arbetar fram ett markpolitiskt program som godkänns i fullmäktige.</p>	<p>Arbetet har påbörjats under år 2023 med en presentation i livskraftsutskottet i mars. Tjänsteinnehavarna har deltagit i skolning om markpolitik under april-maj. En första träff med utsedda representanter från bygg- och miljönämnden, livskraftsutskottet och stadsstyrelsen hölls 14.6.2023. Expert i markpolitik Matti Holopainen höll skolning på hösten för förtroendevalda och beredare.</p> <p>Den första delen av det markpolitiska programmet, markanskaffning, presenterades för bygg- och miljönämnden och livskraftsutskottet samt för tjänsteinnehavarna under hösten. Referensgruppen har träffats i december för att föreslå målsättningar för markanskaffningen. Nästa del i programmet är tomtöverlåtelse och</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>9. Vi utvecklar miljöfostran för alla åldrar och medvetenheten om hur man kan leva hållbart i skärgården</p>	<p>Fortsatt utveckling av de befintliga samarbetsformerna.</p>	<p>den tredje och sista delen är markpolitiska avtal. Målet är att programmet blir klart för beslut under år 2024.</p> <p>Den s.k. hållbarhetsstigen för åk 1–6 har färdigställts i samarbete med biosfärområdet. Ett tryckt material som innehåller arbetshäfte för eleverna, handledning för lärarna och en plansch har distribuerats till skolorna. En webbsida har öppnats med konkreta tips för lärare. Ett fortbildningstillfälle hölls i september. Materialet översätts som bäst till finska. Samarbete har också skett med Valonia, främst kring hållbarhet och demokratifostran. Eleverna har varit aktivt med och tagit initiativ till olika lokala projekt. Material finns sammanställt på nätet.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>10. Vi tar en aktiv roll i att värna om Skärgårdshavet</p>	<p>Skärgårdshavet som tema betonas i sektoröverskridande samarbete internt och med externa aktörer.</p>	<p>Pargas är "Skärgårdshavets huvudstad". Skärgårdshavet som tema har lyfts fram genom temadagar (t.ex. Miljödagen 31.8.2023), olika seminarier och samarbetsworkshops som arrangerats av staden och regionala seminarier där stadens representanter deltagit. Arbetet med Skärgårdshavet som tema fortsätter 2024. Arbetet styrs dels genom linjedragningar som fastställts i klimat- och miljöprogrammet, dels genom arbetet med fokus på social hållbarhet där stadens unika geografiska miljö, inklusive biosfärområdet starkt betonas. Skärgårdshavet är ett internationellt unikt ekosystem. Staden medverkar i regionala och internationella projekt där havets välmående är i fokus. Bobarhet i skärgården, Habitability-projektet i samråd med Skärgårdsinstitutet vid Åbo Akademi med start 2024, är ett konkret resultat av arbetet. Samarbetet med A'Pelago Initiative resulterade i det nya A'Pelago Initiative Accelerator-partnerskapet 2024 som främjar näringslivsutveckling och innovationer med särskild fokus på Skärgårdshavet. Behovet av en skärgårdshavs-koordinator har påtalats emedan budgetmedel för ändamålet har inte reserverats.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>11. Vi gör vårt miljöarbete mera synligt utåt</p>	<p>Klimat- och miljöprogrammet implementeras och en workshop kommer att ordnas under året.</p>	<p>Pargas stads första klimat- och miljöprogram godkändes i stadsfullmäktige 27.2.2023 och en första uppföljning av programmet gjordes hösten 2023. Under året erhöll staden en utmärkelse för arbetet. Ett flertal av åtgärderna i miljöprogrammet har antingen genomförts eller pågår, medan andra fortfarande planeras eller håller på att inledas. Medverkan i miljömässan var aktiv och i arrangemangen utnyttjades särskilt den projektanställdas arbetsinsats, vilket möjliggjorde ett mångsidigt utbud. På våren deltog Pargas i Yles kampanj En miljon soppåsar. I samband med Östersjödagen i slutet av augusti ordnades ett seminarium om Skärgårdshavet och fiske och även andra evenemang med anknytning till dagens tema, som ett gemensamt dopp i Östersjön i olika delar av staden.</p>
<p>12. Vi jobbar för trygghet i servicen vid övergången från stad till välfärdsområde</p>	<p>Skapa kontaktytor mellan staden och välfärdsområdet genom att utse en ansvarsperson för uppgiften.</p>	<p>Staden har en utsett en arbetshälsokoordinator. I koordinators uppgifter har också ingått att samordna och utveckla gränssnittet mellan Varha och Pargas stad. Regelbundna möten har främjat informationsgången och detta har upplevts som ett mycket viktigt projekt på stadsnivå. Kontaktytorna mellan Varha och Pargas stad kommer kontinuerligt att utvecklas.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>13. Vi utvecklar våra tjänster tillsammans med invånarna</p>	<p>Biblioteksfika utvärderas, Dialogpaus-utbildning, föreläsare som kan visa på innovativa och samarbetande invånare, case-studie i Österbotten</p>	<p>Under 2023 har man hållit biblioteksfika tre gånger; en i Pargas, en i Nagu och en i Korpo. Tillfällena besöktes totalt av 35 besökare.</p> <p>Livskraftens strategi om delaktighet har utvecklats till ett delaktighetsarbete som fortsätter även 2024.</p> <p>Delaktighetsgruppen har träffats varannan vecka för att diskutera och utveckla stadens delaktighet till invånarna.</p>
<p>14. Vi skapar strukturer inom staden för att trygga samarbetet med välfärdsområdet</p>	<p>Utser ansvarspersoner inom stadens verksamhetsområden var uppgift är att bevaka stadens intressen, samt tillsätta en välfärdsgrupp inom staden.</p>	<p>Välfärdsarbetet, som ett resultat efter social- och hälsovårdsreformen 2023, tar form. Välfärdsområdena och kommunerna formar sina nya strukturer och arbetssätt. Staden har medverkat i arbetet med servicestrategier och regionala välfärdsplaner.</p> <p>En ansvarsperson med uppdraget att bevaka stadens intressen, koordinator för främjandet av välfärd och hälsa till välfärdsområdets (Varha) nätverk utsågs av stadsstyrelsen 6.3.2023 § 79. Omfattande välfärdsplanen 2021-2025 godkändes i fullmäktige 24.4.2023 § 24.</p> <p>Pargas stads välfärdsrapport 2022 godkändes i stadsfullmäktige 13.11.2023 § 120. Stadsstyrelsen beslöt 13.2.2023 § 51 att tillsätta en välmåendekommitté t.o.m. 30.9.2023 med uppgift att samverka kring och stöda intressebevakningen samt utveckla välfärdsarbetet i staden. Arbetsgruppens mandat förlängdes av stadsstyrelsen till utgången av innevarande fullmäktigeperiod 11.9.2023 § 240. Kommunens nya hälsofrämjande roll är i utveckling.</p> <p>Staden anställde en tidsbunden 50 % projektkoordinator för välfärdsarbete. För att möta behoven har medel för en</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>15. Vi involverar tredje sektorn i serviceproduktionen</p>	<p>Seminarium, studiebesök</p>	<p>välfrärdsutvecklare på heltid reserverats i budgeten 2024.</p> <p>Två föreningsträffar har hållits, i Pargas och Nagu, med möjlighet att delta i träffarna på distans. På träffarna har presenterats Salo Seuraparlamentti och Kulttuuri-kumppanits verksamhet. Har skapats en arbetsgrupp bestående av ca 15 föreningsaktiva som tillsammans med kultur och fritid arbetar fram ett förslag till hur man kunde organisera samarbetet dels mellan föreningarna och med staden och andra samarbetspartners. Totalt har ca 50 personer deltagit hittills i arbetet.</p>
<p>16. Vi utvecklar familjecentermodellen tillsammans med välfärdsområdet och tredje sektorn</p>	<p>Staden deltar i det regionala samarbetet kring att utveckla familjecentermodellen.</p>	<p>Familjecentermodellen i välfärdsområdet är i fortsatt förvandling. Tvärsektorieellt utvecklingsarbete med tanke på familjecentermodellen har gjorts genom arrangerandet av seminarier, i flyktingarbetet, genom välfärdsarbetet, kultur och fritid, föreningssamarbete, skolsamarbete, Mona-gruppen m.m. och i förhandlingar kring fastighetsfrågor samt genom stadens ledningsgrupp i nära samarbete med Varha område 4 lokala ledning. Förberedande arbetet med sysselsättningsreformen AN2024 och integreringsreformen KOTO24 har inletts. Staden får ett nytt myndighetsansvar för sysselsättningsarbetet och integrationsfrämjande förändrar verksamhetsmiljön.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>17. Vi utreder och utvecklar ett system för invånarbudgetering</p>	<p>Genomföra invånarbudgetering</p>	<p>Pargas stad hade reserverat 50 000 € för förverkligande av invånarnas idéer genom deltagande budgetering. Följande förslag röstades fram och har verkställts under året: Akuta åtgärder för hundparken i Pargas, Landskaps "laavu" till Vepo utsiktsplats, Frisbeegolf i Korpo Verkanområdet, Hjärtstartare till färjestränderna, Förnya Houtskärs byanamnskyltar och Munkvikens badstrand (bänkarna och sopkärl).</p>
<p>18. Vi utvecklar det Kreativa Lärcentret med nätverk till övriga utbildningsinstitutioner och företag, regionalt, nationellt och internationellt</p>	<p>Fortsatt utveckling av de befintliga samarbetsformerna.</p>	<p>Att bygga upp en verksamhetskultur för de fyra skolorna i den nya lärmiljön i lärcentret Brava visade sig vara mer utmanande och arbetskrävande än väntat. Rektorererna för skolorna i Brava har fortsatt på samma sätt som tidigare att bilda nätverk och samarbeta med t.ex. rektorererna för den grundläggande utbildningen och gymnasieutbildningen i kommunerna i Egentliga Finland. I och med Kommunförbundets projekt Nätverksbaserade grundskolor har ett nytt samarbete öppnats med Kimitoön.</p> <p>Gymnasierna deltar aktivt i Erasmus-projekt, vilket för med sig internationalisering i gymnasisternas studier.</p> <p>Företagsamhetsfostran, som är ett fokusområde för finskspråkig utbildning, är ett bra exempel på samarbete mellan företagare i staden och det regionala företagarnätverket.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
<p>19. Vi utforskar och stöttar nya näringar, t.ex. hållbarhets-näring och webb3</p>	<p>Planering kommer att inledas</p>	<p>Partnersavtal gjordes med A'Pelago Accelerator som är en affärsaccelerator för företag, speciellt sådana som har vilja och potential för att växa. Programmet fokuserar på innovationer inom hållbar utveckling samt att hitta lösningar på maritima utmaningar. Samarbetet är i främsta hand avsett för högskolor, samfund och företag med anknytning till Skärgårdshavet. Under programmets gång hjälper erfarna affärscoacher de deltagande företagen med att ta fram tillväxtplaner och att komma i gång på ett bra och effektivt sätt med själva förverkligandet.</p>
<p>20. Vi jobbar för bättre dialog och samverkan mellan förtroendevalda och tjänsteinnehavare</p>	<p>En kontinuerlig dialog med förtroendevalda utvecklas. Under året hålls ordförandemöten mellan ledande tjänstemän och förtroendevalda. I staden tas ledningens dashboard i bruk.</p> <p>Utse en ansvarsperson inom staden, ett s.k. skärgårdsombud, som arbetar med praktiska, löpande skärgårdsfrågor och kan fungera som ett dagligt språkrör till olika organisationer och myndigheter som t.ex. NTM-centralen m.fl.</p>	<p>En Dashboard för stadens informationsdelning har planerats under året. Dashboarden skapar nya möjligheter för både stadens anställda och förtroendevalda att få tillgång till information som berör stadens nyckeltal och ekonomi.</p> <p>Dessutom har det ordnats flera aftonskolor för styrelsen där man har fördjupat sig i olika större sakhelheter. Stadsstyrelsen har också träffat ledningsgruppen och under dessa träffar har förtroendet kunnat utvecklas på bägge sidorna. Presidiet och de ansvariga tjänsteinnehavarna har också träffats i olika sammanhang.</p> <p>Det har utsetts ett skärgårdsombud för staden som vid sidan av sin egen tjänst (som flyktingkoordinator) är skärgårdsombud med en arbetsinsats på 20 %.</p>

Strategiskt mål	Åtgärd	Utfall 31.12.2023
21. I alla situationer lyfter vi upp och jobbar för starkare psykologisk trygghet	Utse en ansvarsperson som arbetar med dessa frågor inom staden	Inom personalförvaltningen har det utsetts en arbetshälsokoordinator som vid sidan av personalchefen arbetar med frågor som gäller psykologisk trygghet och arbetshälsa.

Främjande av välfärd och hälsa

Enligt kommunallagen § 1 är kommunens grundläggande uppgift att ansvara för kommuninvånarnas hälsa och välfärd. Välfärd definieras som livskvalitet. Den består av upplevd fysisk och psykisk hälsa, välbefinnande, sociala relationer och nätverk. Livskvaliteten främjas av en livsmiljö som främjar välbefinnandet, levnadsförhållanden och tillgång till tjänster.

Enligt § 6 i lagen om ordnade av social- och hälsovård (612/2021) ska kommunen främja invånarnas hälsa och välfärd. Målet är att öka kommuninvånarnas välfärd, hälsa och funktionsförmåga, förebygga sjukdomar och stärka delaktighet. Arbetet har under 2023 specificerats i den omfattande välfärdsberättelsen 2021–2025 som omfattar 1) barn, barnfamiljer och ungdomar, 2) människor i arbetsför ålder och 3) äldrebefolkning. Uppföljningen har redogjorts i välfärdsrapporten för år 2022.

Stadens strategi identifierar mål och mätare för bättre välmående i Pargas: att skapa mer delaktighet och bättre förutsättningar för var och en att utveckla sig själv och sin tillvaro. Arbetet inbegriper tre nivåer: individens välfärd, gemenskapens välfärd och sektoröverskridande samarbete inom alla kommunala verksamhetsområden. Under året 2023 har individens välfärd varit i fokus när arbetet med fungerande samarbetsnätverk, efter vårdreformen, prioriterats.

HYTE-koefficient

År 2023 infördes för kommunerna en tilläggsandel i statsandelen för främjande av välfärd och hälsa, en s.k. HYTE-koefficient. Genom § 15 "Tilläggsdel för främjande av välfärd och hälsa" i lagen om statsandel för kommunal basservice (618/2021) säkerställs kommunernas hälsofrämjande och förebyggande aktiva verksamhet efter vårdreformen. Avsikten med krav på hälsofrämjande åtgärder i människors vardagsmiljöer är att stoppa ökning av kostnader för social- och hälsovården.

Mål för att minska ojämlikheten i hälsa och välfärd i kommunens plan för verksamheten och ekonomin, poäng

Info 3141

- Indikatorn "Mål för att minska ojämlikheten i hälsa och välfärd i kommunens plan för verksamheten och ekonomin, poäng" [id:3141] har inte uppgifter från kön "män"
- Indikatorn "Mål för att minska ojämlikheten i hälsa och välfärd i kommunens plan för verksamheten och ekonomin, poäng" [id:3141] har inte uppgifter från kön "kvinnor"
- Indikatorn "Mål för att minska ojämlikheten i hälsa och välfärd i kommunens plan för verksamheten och ekonomin, poäng"[id:3141] har inte uppgifter från år 2022

Område	Kön	2023
Pargas	totalt	100

Bildtext: Mål för att minska ojämlikheten i hälsa och välfärd i kommunens plan för verksamheten och ekonomin, poäng 100/100.

https://sotkanet.fi/sotkanet/sv/taulukko/?indicator=s_YzBQA=®ion=s04uBAA=&year=sy5zsdY1BAA=&gender=m;f;t&abs=f&color=f&buildVersion=3.1.1&buildTimestamp=202309010633

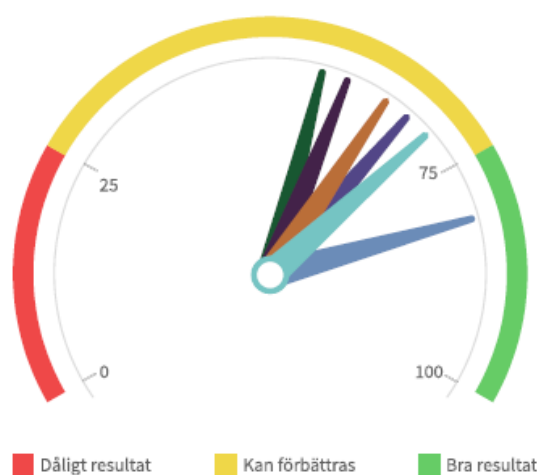
Indikatorn beskriver hur täckande målen i kommunens verksamhets- och ekonomiplan är med tanke på målet att minska välfärds- och hälsoskillnaderna. Indikatorn är ett poängtal på skalan 0 - 100. Poängtalet har beräknats genom att poängsätta faktauppgifter som beskriver verksamhets- och ekonomiplanen i förhållande till hur väl de åldersgruppsspecifika målen som härletts från folkhälsoprogrammet Hälsa 2015 har beaktats i planen. Poängtalet beskriver hur väl de åldersgruppsspecifika målen för hälsofrämjandet har beaktats i kommunens verksamhets- och ekonomiplan. Poängtalet 100 innebär att alla väsentliga åldersgruppsspecifika mål har beaktats. År 2023 har Pargas 100/100 poäng.

TEAvisari

Arbetet med att bemöta, säkra och förverkliga de lagstadgade kraven görs genom hälsofrämjande och förebyggande arbetsätt i staden. Det är ett långsiktigt och systematiskt fortgående arbetsätt som skapar förutsättningar för trygghet och välmående i vardagen. Genom TEAvisari e-verktyget samlar man in information från hela Finland. De digitala resultaten beskriver hälsofrämjande aktiviteter i kommunernas verksamheter för att främja invånarnas hälsa och välfärd. Nedan en bild som visar hur hälsofrämjande aktiviteter förändrats i Pargas sedan 2009.



Alla sektorer : Pargas 2023



- Kommunledning
- Grundläggande utbildning
- Gymnasieutbildning
- Yrkesutbildning
- Motion och idrott
- Primärvård
- Kultur

Materialet uppdaterat
15.02.2024

■ Dåligt resultat ■ Kan förbättras ■ Bra resultat

Poäng	Pargas	Hela landet
Alla sektorer	64	70
Kommunledning	81	82
Grundläggande utbildning	64	65
Gymnasieutbildning	59	65
Yrkesutbildning	..	64
Motion och idrott	67	72
Primärvård	56	70
Kultur	70	71

1.5. Väsentliga förändringar i stadens och koncernens verksamhet

Fram till 30.09.2023 har stadens ledningsgrupp bestått av stadsdirektör Patrik Nygrén, förvaltningschef Hanna-Maria Grandell, utbildningschef Ulrika Lundberg, livskraftschef Maria Leppäkari, näringslivschef Tomas Eklund, ekonomichef Petra Palmroos, personalchef Peter Lindroos, fastighetschef Seppo Pihl, teknisk chef Jonas Nylund, planläggningschef Heidi Saaristo-Levin, kommunikations- och marknadsföringschef Linda Baarman och personalens representant Annika Norrgård.

Från oktober 2023 har ledningsgruppen bestått av tf. stadsdirektör, utbildningschef, livskraftschef, ekonomichef, personalchef, kommunikations- och marknadsföringschef samt personalrepresentant. Utöver ledningsgruppen har alla ansvarsområdeschefer träffats en gång i månaden. Stadsutvecklings- och planläggningsärenden har behandlats i en stadsutvecklingsgrupp som sammankommit veckovis.

År 2023 infördes den nya organisationsförändringen i staden och verksamheten har anpassats till stadens tre nya sektorer Förvaltning och stödtjänster, Fostran och utbildning och Livskraft. Förändringsarbetet inom stadens ansvarsområden har fortsatt under verksamhetsåret och arbetsprocesser har setts över och utvecklats till att motsvara den nya organisationens behov. 2023 var det första året som social- och hälsovårdens verksamhet sköttes i välfärdsområdets regi.

Den mest betydande arbetsinsatsen 2023 är hyresavtalen med välfärdsområdet Varha. Avtalen undertecknades i februari-mars 2023. I enlighet med den preliminära planen hyrs byggnader till en total yta på 25 000 m² ut till välfärdsområdet, men det kan komma att göras mindre ändringar i den mängden. Välfärdsområdet gjorde en reklamation i december 2023 och uppgav att det inte godkänner alla avtal med hänvisning till en avtalsspecifikation som ger möjlighet till förhandlingar inom två månader.

Stadens interna kommunikation har utvecklats och under året har personalinfor hållits månatligen och under hösten blev stadens nya intranät INES klart. Staden har tagit i bruk Dashboard, en elektronisk informationskanal för stadens anställda och förtroendevalda. Dashboarden innehåller indikatorer och statistik över befolkning och sysselsättning samt aktuell ekonomisk information om stadens ekonomi. Därtill finns stadens klimat- och miljöindikatorer samt stadens strategi i Dashboarden.

Arbetet med och samverkan mellan olika myndigheter och intressegrupper gällande de stora brobyggena (Rävsundsbron, Hessundsbron och bron vid Papinholma i Kustö S:t Karins) var aktuellt också under 2023. Rävsundsbrons dåliga skick följdes upp extra noggrant och staden ordnade på hösten ett större informationstillfälle för media och logistik- och transportföretagen tillsammans med Trafikledsverket och Egentliga Finlands NTM-central. Interessebevakningen beträffande andra viktiga vägärenden, såsom Pargasleden, gång- och cykelleden i Prostvik-Nagu och Skärgårdsvägens vägavsnitt mellan segelrondellen och den s.k. Reimari-korsningen har varit aktiv. Statsminister Petteri Orpos regering beslöt på hösten att Pargasleden hör till de nationellt viktiga projekt vars finansieringsbeslut görs år 2024.

En uppdatering av MBT-avtalet för Åbo stadsregion (MAL-sopimus) påbörjades på hösten efter att regeringsprogrammet godkänts och en första kick-off ordnades för kommunrepresentanterna i Qvidja. Staden har också aktivt medverkat i den regionala trafiksystemplaneringen.

Den största enskilda händelsen under året har varit ibrukttagandet av det nya lärcentret Brava. Utöver byggande och inredning inföll leveransen av fristående möbler i juni. De fristående möblerna levererades enligt tidsplan. Under hösten beställdes och levererades något mer möbler, förvarings-skåpen för eleverna som de mest synliga. Under våren och sommaren installerades också IT-utrustning i lärcentret för högklassig inläring och undervisning. Samarbetet med användarna och stadens IT-pedagog har fungerat mycket bra. I augusti började även en IT-vaktmästare i Brava.

Undervisningen inleddes i Brava i augusti enligt planerna och undervisningslokalerna används effektivt. Skolans personal har gått med på flexibla lösningar och samarbetet har stått i centrum, liksom kreativiteten, för att man också lyckats förverkliga olika pedagogiska idéer i anslutning till undervisningen. Också medborgarinstitutet

inledde sin kursverksamhet i Brava på hösten med betoning på undervisning i konst- och färdighetsämnen. Bravas konferensrum har också använts effektivt.

Personalen har deltagit i Arbetshälsoinstitutets workshops under året. Också yrkesinstitutet Axxell, som flyttar in i den intilliggande byggnaden sommaren 2024, har deltagit.

Sarlinska skolan revs under sommaren. När den massiva rivningen var klar började arbetet med att bygga skolgården. Den skolgården blev klar i slutet av hösten. Rivningsarbetet vid Paraistenseudun koulu inleddes i slutet av året något tidigare än planerat. När båda gårdsplanerna är klara finns det goda möjligheter att genomföra utomhuspedagogik, och eleverna och studerandena har allaktivitetsplatser för att tillbringa fritid på och gå på raster utomhus i skolans område.

Från och med januari har elevhälsan med all personal överförs till det nya välfärdsområdet. Elevhälsoplanen har uppdaterats och är numera gemensam för alla skolor inom den grundläggande utbildningen i Pargas stad.

I den svenskspråkiga utbildningen har nya bedömningskriterier för åk 3–6 har tagits i bruk och med anledning av det har det hållits två fortbildningstillfällen kring bedömningskulturen i skolorna. Kring fortbildningen har samarbete gjorts med Centret för livslångt lärande vid Åbo Akademi.

En ny viktig fråga som gällde undervisning och inläring i de finskspråkiga lågstadieskolorna gällde bedömningen av lärande och kunskapsbeskrivningar för vitsorden 5, 7, 8 och 9. Det ordnades flera workshoppar kring detta.

Den omfattande processen för undersökning av Malms skolas skick kunde färdigställas till en nivå som gjorde det möjligt att ta fram en projektplan för en totalrenovering. Det totala priset och tidsplanen för 2024–2027 fastställdes.

Lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogik (1503/2016) ändrades 1.3.2023. Inkomstgränserna höjdes vilket ledde till att allt fler barn har gratis småbarnspedagogik fr.o.m. mars. Innan lagförändringen hade 31 % av barnen gratis småbarnspedagogik och fr.o.m. mars hade 52 % av barnen gratis småbarnspedagogik.

Under 2023 beviljades 54 tillstånd, vilket är ca en tredjedel mindre än året innan. Anmärkningsvärt är att antalet ansökningar om ändringar av användningsändamål från fritidshus till permanent boende ökade i förhållande till tidigare år (år 2023 = 16 st., år 2022 = 7 st., år 2021 = 7 st.). Orsaken till ändringen är ett växande intresse för att bosätta sig permanent i Pargas liksom också eventuellt fastighetskattemässiga eller andra beskattningmässiga fördelar som permanent boende kan medföra.

Året har varit mycket händelserikt inom stadens koncern. Inom stadens alla tre dotterbolag har stora projekt drivits under året. Väståbolands hyreshus Ab deltar i radhusbygget i Nagu genom att investera i en aktielägenhet. Ett motsvarande projekt har planerats att genomföras i Pargas, där även Väståbolands hyreshus Ab planerar att investera i en aktielägenhet. Pargas stad har beviljat kommunal borgen för dessa två aktielägenheter.

Byggandet av en ny idrottshall har inletts under året invid PIUG-hallen. Projektet drivs och ägs av stadens dotterbolag Pargas Idrotts- och Ungdomsgård Ab. Under året har en riktad aktieemission hållits och staden har tecknat 80 000 nya aktier till ett belopp om 600 000 euro i bolaget.

I Pargas Fjärrvärme Ab har en försäljning av 75 % av aktierna i bolaget förberetts under 2023. På stadsfullmäktiges möte 18.12.2023 godkändes köpebrevet för en försäljning av en andel av 75 % av bolaget och aktieägaravtalet med Adven Oy.

1.6. Personal

De främsta faktorerna som påverkade personalen och verksamheten under 2023 var Pargas stads nya organisationsstruktur och den genomförda social- och hälsovårdsreformen och dess konsekvenser (Varha) för antalet anställda och verksamheterna i staden.

På grund av den omorganisation som trädde i kraft lades särskilt stort fokus på personalens välbefinnande under 2023. Personalen är stadens viktigaste resurs och därför strävade man efter att lägga särskilt fokus på förändringsledarskapet. Personalen involverades i förändringsprocessen och det ordnades flera informationsmöten och arbetsplatsmöten för personalen. Stadens ledningsgrupp minskades hösten 2023, dess arbete och fokus skärptes för att stödja de förändringar som skett. För nyckelberedarna och ansvarsområdescheferna skapades egna forum för att förbättra informationsgången och utbytet av tankar.

Under 2023 gick personalens uppgiftsbeskrivningar igenom i samband med utvecklingssamtalen. Det var en stor kraftansträngning. Utvecklingsarbetet visade att man i en del enheter inte hade fört utvecklingssamtal på flera år. Detta är en av kärnfrågorna med tanke på arbetshälsan och en jämlik behandling av personalen. Även i övrigt fokuserade man inom personalförvaltningen på förändringskaféer (stöd och samarbetsforum för chefer), olika workshoppar och hantering av förändring. Även extern hjälp köptes till stöd för personalen. Arbetarskyddschefen inledde sin uppgift, vilket medförde lättnad också för den högsta ledningen redan i slutet av året.

Ansvaret för att organisera företagshälsovården flyttades från kommunerna till välfärdsområdet från 1 januari 2023. Staden har haft ett tillfälligt avtal med producenten Mehiläinen under verksamhetsåret 2023 som har omfattat de lagstadgade företagshälsovårdstjänsterna. Under hösten har förberedelserna för en ny upphandling beträffande företagshälsovården gjorts med att omfatta även sjukvårdstjänster på allmänläkarnivå. Företagshälsovårdstjänsterna övergår till Pihljalinna från och med början av 2024. Avtalet har upphandlats för en period av tre år med två ett års optionsperioder.

Eftersom förändringen i personalstrukturen och -styrkan har varit betydande på grund av omorganisationen, anges nedan endast personalsiffror enligt den nya organisationsstrukturen för 2023. År 2023 är som en ny början och utgångspunkt för uppföljningsuppgifterna för de följande åren.

Anställningsförhållanden

Anställningsförhållanden	Män	Kvinnor	Sammanlagt 2023
Tillsvidareanställda	124	381	505
av vilka i en annan uppgift inom staden	2	19	21
Visstidsanställda	38	144	182
av vilka vikarier	8	44	52
Sammanlagt	162	525	687
Årsverken	155	492	647

Den ordinarie personalen på de olika avdelningarna och koncerttjänster 31.12.2023:

Ordinarie personal	2023
Förvaltning och stödtjänster	90
Livskraft	73
Fostran och utbildning	342
Sammanlagt	505

Personalkostnader

Avtalsperioden för de kommunala huvudavtalen 2022–2025 trädde i kraft 1.5.2022. Avtalsuppgörelserna höjde personalkostnaderna i medeltal med 3,05 % under 2023. Den allmänna förhöjningen på i medeltal 2 % betalades från 1.6.2023.

	Bokslut 2022	Budget 2023	Förverkligat 1-12 / 2023	Tot-% 2023	Tot-% 2022
Personalkostnader totalt	-54 679 473	-33 520 695	-33 664 259	100,43 %	100,69 %
Löner och arvoden	-44 068 654	-26 826 422	-27 148 557	101,2 %	100,96 %
Lönebikostnader	-10 610 819	-6 694 273	-6 515 702	97,33 %	99,6 %
Pensionskostnader	-8 952 023	-5 546 863	-5 601 187	100,98 %	100,07 %
Övriga bikostnader	-1 658 796	-1 147 410	-914 515	79,7 %	97,12 %

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron redovisas i kalenderdagar så att en hel frånvarovecka är 7 kalenderdagar trots att den i regel består av 5 arbetsdagar. För att beskriva sjukfrånvaron i förhållande till arbetsinsatsen beskrivs sjukfrånvaron i relation till antalet årsverken. Sjukfrånvaron var år 2023 i medeltal 14,31 kalenderdagar per årsverke, vilket motsvarar ca 10 arbetsdagar.

1.7. Stadens och koncernens resultat och finansiering

Resultaträkningen och nyckeltal

Verksamhetsinkomster och -utgifter

Stadens totala externa verksamhetsinkomster uppgick 2023 till 17 114 t€.

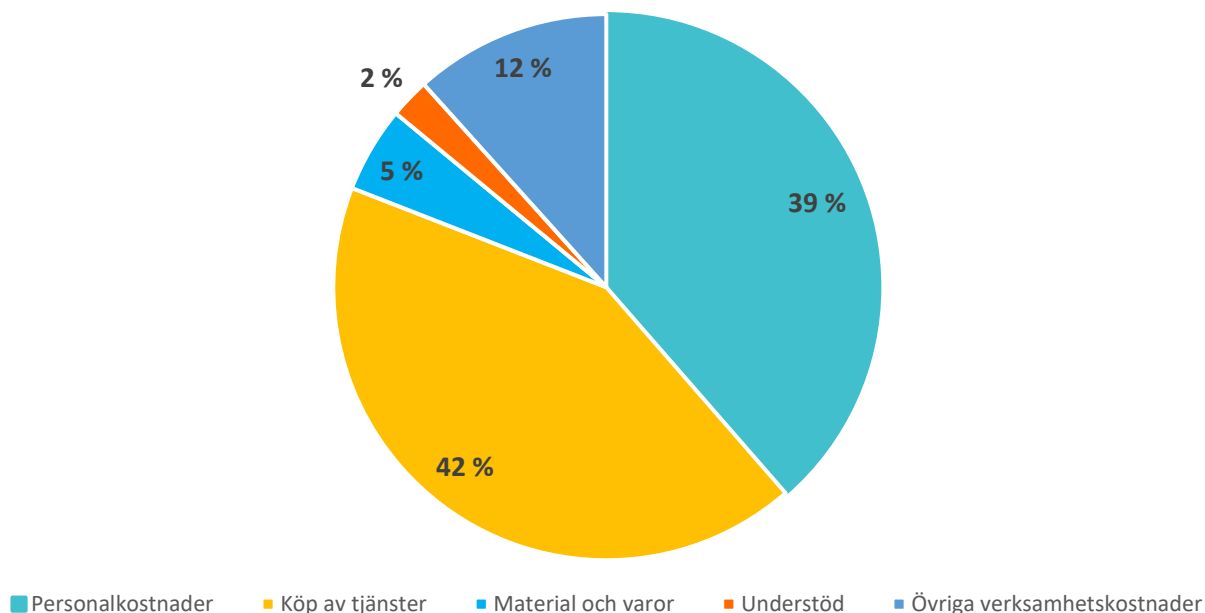
Under året inbringade vattenavgifterna 1 163 511 euro, avloppsvattenavgifterna 1 193 608 euro, hemkommunersättning 558 374 euro, dagvårdsavgifter 569 414 euro, byggnadstillsynen 651 361 euro och externa hyresinkomster 7 165 099 euro.

De totala externa kostnaderna uppgick till 61 332 556 euro. De totala personalkostnaderna uppgick till 33 664 259 euro och de externa köptjänsterna till 17 951 940 euro. Till de största köptjänsterna hör köp av småbarnspedagogikplatser 1 611 747 euro, experttjänster 2 416 079 euro, ICT-tjänster 1 312 337 euro, städtjänster 1 225 184 euro, byggnadstjänster 2 382 714 euro, matservice 1 980 171 euro och transporttjänster 2 705 745 euro.

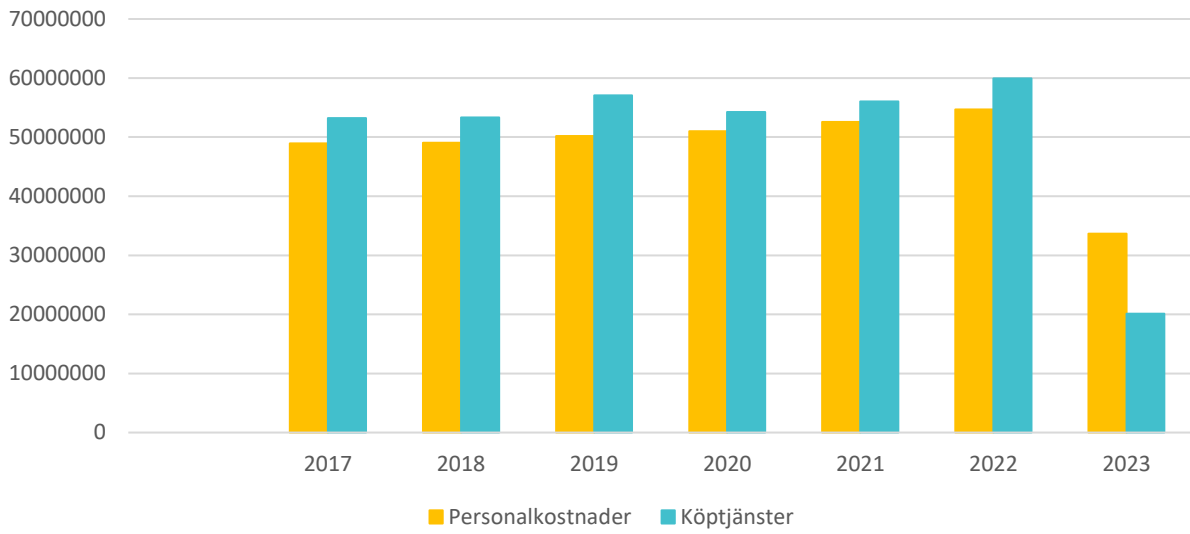
Både på inkomst- och utgiftssidan finns en extraordinär engångskostnad för oljeläcket i samband med en sjunken trålare.

Stadens verksamhetsbidrag (verksamhetens nettoutgifter) uppgick till 44 218 547 euro.

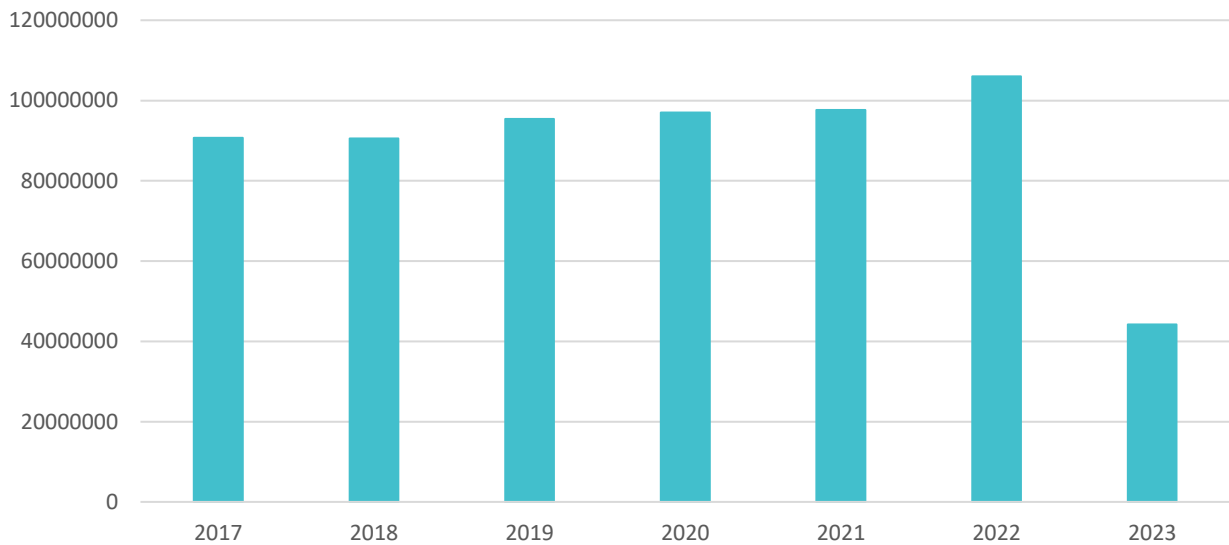
Stadens verksamhetsutgifter



Utvecklingen av personalkostnader & köptjänster



Verksamhetsbidragets utveckling



Skatteinkomster och statsandelar

Under året har Finansministeriet och Kommunförbundet justerat sina skatteprognoser fyra gånger och prognoserna visade på ett bättre utfall på ca 1 miljon euro jämfört med den ursprungliga uppskattningen. I den ursprungliga budgeten för året räknades med en att skatteintäkterna totalt skulle uppgå till 42,4 M€. Under året gjordes en budgetändring på 957 568 euro, så att den förändrade budgeten uppgick till 43 395 381 euro. Staden erhöll slutligen 43 479 382 euro, vilket är 84 001 euro bättre än den godkända budgeten.

Stadens inkomstskattesats för år 2023 var 7,86 %

Fastighetsskatteprocentsatserna för året hölls oförändrade och var:

Allmän fastighetsskatt 1,50 %

Fastighetsskatt för stadigvarande bostad 0,47 %

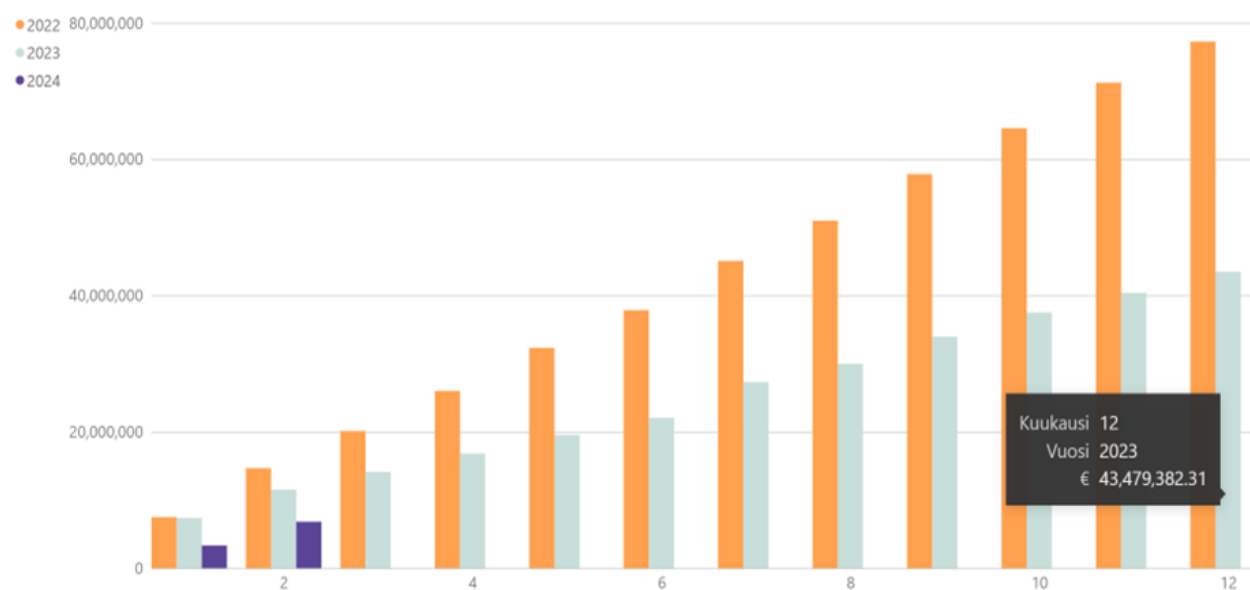
Fastighetsskatt för andra bostadsbyggnader 1,50 %

Obebyggd byggplats 3,00 %

Kraftverk 3,10 %

Belopp i tusen euro	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Förändring 2022–2023
Inkomstskatt	54 276	55 114	57 437	57 878	59 976	63 196	30 541	-32 655
Fastighetsskatt	9 109	9 399	8 673	9 401	9 542	10 017	10 310	+ 296
Samfundsskatt	2 304	2 534	2 600	3 046	3 735	4 042	2 628	- 1 414
Skatteintäkter totalt	65 689	67 047	68 710	70 325	73 253	77 255	43 479	-33 776

Skatteinkomster



Statsandelsfinansieringen till kommunerna består av två delar: den statsandel för kommunal basservice som administreras av finansministeriet och den statsandelsfinansiering som regleras i lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet och som administreras av undervisnings- och kulturministeriet.

Av dessa har statsandelen för basservice, som administreras av Finansministeriet, större ekonomisk betydelse.

Även om den administrativa indelningen verkar antyda något annat, bestäms merparten av statsandelsfinansieringen för kommunernas småbarnspedagogik och grundläggande utbildning på basis av kalkyleringsfaktorerna för statsandelen för basservice, som administreras av Finansministeriet.

Statsandelen för basservice består av utjämning av skillnaderna i kostnader mellan kommunerna och en utjämning av inkomstbasen. Grunden för beräkningen av skillnaderna i kostnader är invånarantalet, åldersstrukturen och olika särförhållanden. Inkomstbasen jämnas ut genom utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomsterna.

Som en separat del av den egentliga statsandelen för basservice betalas också ersättning för skatteförluster till kommunerna.

Statsandelsfinansieringen från Finansministeriet och Undervisnings- och kulturministeriet betalas till kommunerna som en klumpsumma senast den 11 varje månad.

Vid början av 2023 överfördes social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet till välfärdsområdena. Reformen finansieras genom att det belopp som motsvarar kommunernas kostnader för de överförda tjänsterna före reformen överförs till välfärdsområdena. Kommunernas statsandelar skars ned med två tredjedelar för att finansiera reformen, men den enskilda kommunens andel av nedskärningen varierar.

Till statsandelssystemet fogades en permanent förändringsbegränsning och en utjämning av systemändringen. Avsikten med dem är begränsa de förändringar i balansen i kommunekonomin som förorsakas av överföringen av kostnaderna och inkomsterna för social- och hälsovården samt räddningsväsendet.

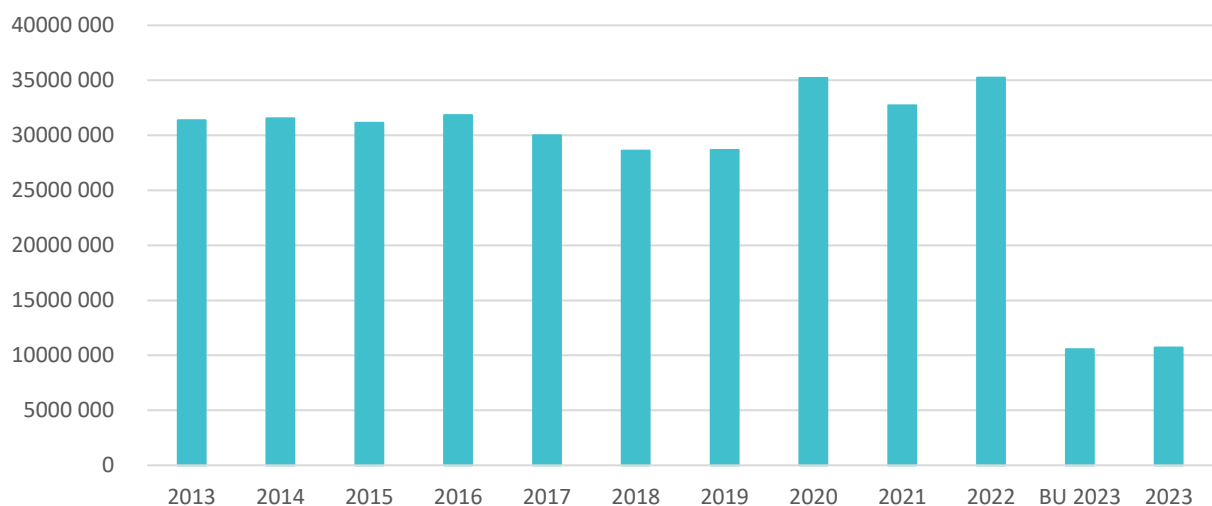
Dessa poster räknas ut som en del av statsandelen för basservice. På riksnivå är konsekvenserna för kommunerna kostnadsneutrala, men för en enskild kommun kan posterna spela en viktig roll med tanke på statsandelnivån.

Statsandelarna är en allmän inkomstpost som inte är öronmärkt. (Källa: www.kuntaliitto.fi)

Pargas stad hör till de städer som har påverkats av social- och hälsovårdsreformen.

Totalt erhöll staden 10 717 475 euro i statsandelar 2023, vilket är 163 017 euro bättre än den godkända budgeten.

Utveckling av statsandelar



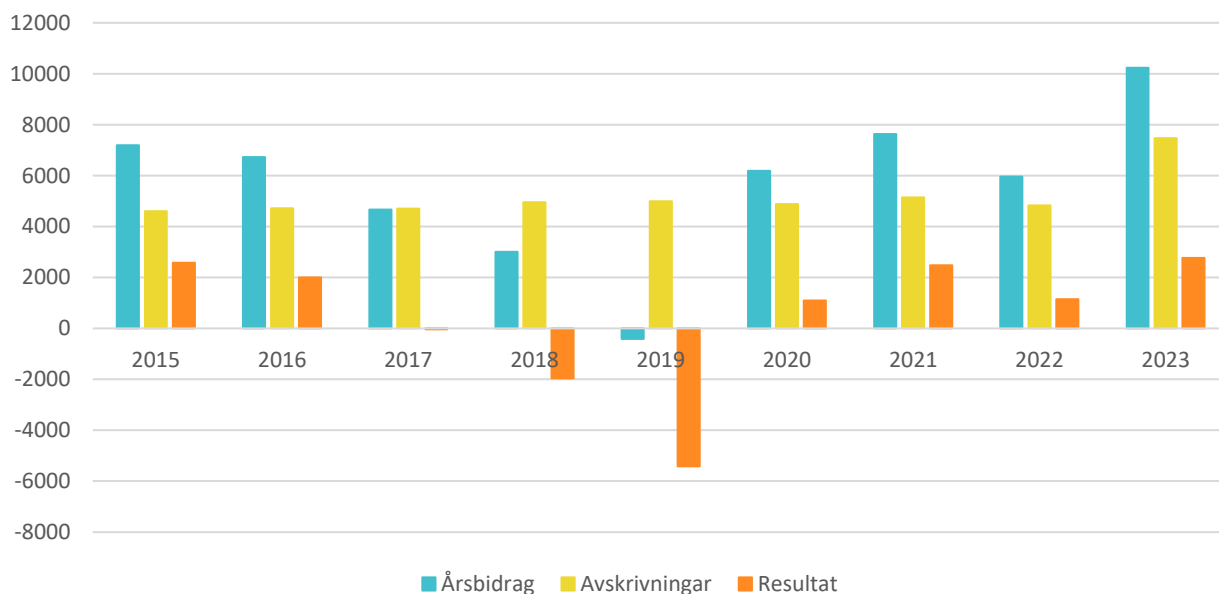
Finansiering

Räntorna steg under hela 2023. För år 2023 uppgick stadens totala finanseringsinkomster och –kostnader till plus 254 206 euro. Stadens finansieringskostnader för stadens lånestock uppgick till 875 154 euro (2022: 794 440 euro). Under året såldes ett ränteskydd som betydde en engångs inkomst på totalt 978 141 euro.

Under året erhöll staden dividendintäkter från Pargas Fjärrvärme Ab 100 000 euro, Kaarea Oy 25 872 euro och Lounais-Suomen Jätehuolto Oy 20 166 euro.

Räntesäkringskostnaderna om 65 t€ för stadens andel av Turun Seudun Vesi OYs lån ingår i finansieringskostnaderna.

Årsbidrag - Avskrivningar - Resultat



Räkenskapsårets resultat

Avskrivningarna för 2023 blev sammanlagt 7 470 452 euro (2022: 4 823 232 euro).

Räkenskapsårets resultat blev 2 762 065 euro (2022: 1 141 211 euro).

Räkenskapsårets överskott blev 2 803 217 euro (2022: 1 182 891 euro).

Koncernen

Koncernens verksamhetsbidrag var –43 353 t€ (–104 294 t€). På koncernivå blev årsbidraget 10 995 t€ (7 406 t€), vilket är 3 589 t€ större än 2022. Koncernens avskrivningar uppgick till 8 059 t€. Koncernens resultat blev 2 936 t€, vilket är 2 671 t€ bättre än året 2022. Resultaträkningen visar ett överskott om 2 863 t€ (2022: 186 t€).

Resultaträkning

1 000 €

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Verksamhetens intäkter	17 114	18 499	21 077	55 744
Verksamhetens kostnader	-61 333	-124 559	-64 427	-160 006
Andel av intressebolagens resultat			-4	-32
Verksamhetsbidrag	-44 219	-106 060	-43 353	-104 294
Skatteinkomster	43 479	77 254	43 479	77 254
Statsandelar	10 717	35 251	10 717	35 251
Finansieringsintäkter och -utgifter				
Ränteintäkter	3	0	20	9
Övriga finansieringsintäkter	1 175	341	1 103	254
Räntekostnader	-875	-802	-914	-1 018
Övriga finansieringsutgifter	-48	-21	-58	-49
	254	-481	151	-805
Årsbidrag	10 233	5 964	10 995	7 406
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 470	-4 823	-8 059	-7 141
Räkenskapsårets resultat	2 762	1 141	2 936	265
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferans	41	42		
Räkenskapsperiodens skatter			-81	-90
Latenta skatter			0	10
Minoritetsandelar			8	2
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 803	1 183	2 863	186
Resultaträkningens nyckeltal				
Verksamhetsintäkter / Verksamhetsutgifter %	27,9 %	14,9 %	32,7 %	34,8 %
Årsbidrag / Avskrivningar %	137,0 %	123,7 %	136,4 %	103,7 %
Årsbidrag, €/invånare	682	398	733	494
Invånarantal	14 993	14 991	14 993	14 991

Formler för nyckeltal

Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader

100xVerksamhetsintäkter / (Verksamhetskostnader-Tillverkning för eget bruk)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

100xÅrsbidrag / Avskrivningar och nedskrivningar

Balansräkning och nyckeltal

Stadens och stadskoncernens målsättning – så som den enligt kommunallagen skall vara – är att balansera sin ekonomi på sikt. Uppfyller staden ett eller flera kriskommunkriterier begränsas dess handlingsfrihet både angående själva driften och speciellt investeringsmöjligheterna. Detta beror främst på kommunallagens bestämmelser som utgår ifrån att ekonomin skall balanseras och erhållna inkomster skall täcka både drifts- och investeringskostnader.

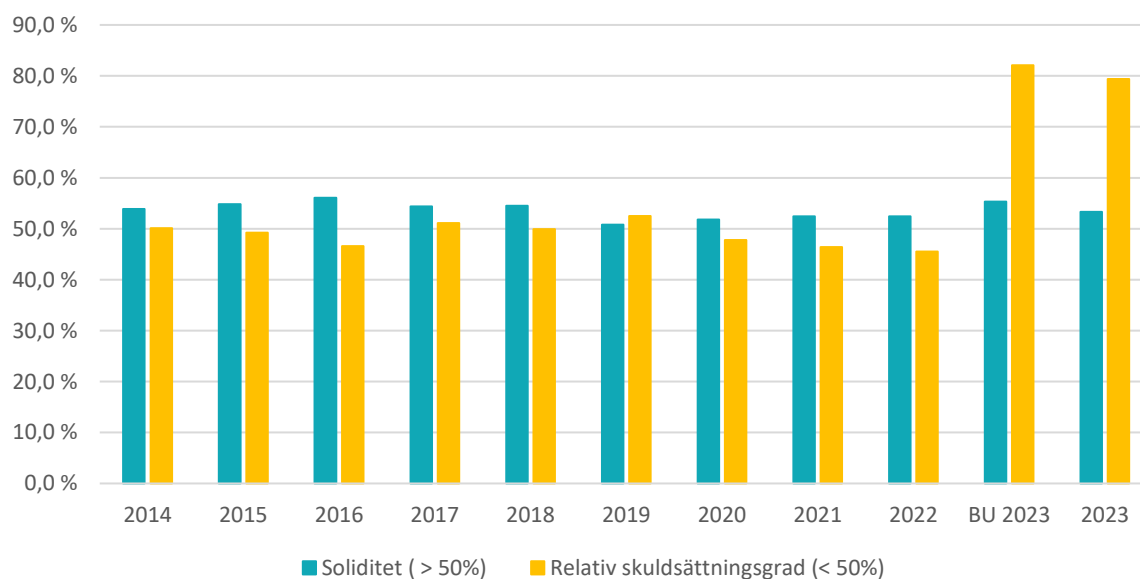
Det viktigaste enskilda kriskommunkriteriet är att stadens balansräkning visar ett överskott. Det ackumulerade överskottet för staden är 13 770 t€ (2022: 10 967 t€) och för koncernen 16 856 t€ (2022: 14 341 t€).

Soliditet beskriver hur mycket eget kapital staden har i förhållande till balansomslutningen. Ju högre den är desto bättre är organisationens ställning inför oförväntade förändringar i finansieringsmöjligheter och desto mindre utsatt är staden och dess dotterbolag inför förhöjningar i räntenivåerna. Pargas stads soliditet 2023 var 53,3 % (2022: 52,4%) och koncernens var 53,1 % (2022: 45,9 %).

Skuldsättningsgraden berättar hur stor del av årets verksamhetsinkomster som behövs för att betala bort alla räntebärande skulder. Den relativa skuldsättningsgraden för staden 2023 var 79,4 % (2022: 45,5 %) och för koncernen 78,5 % (2022: 47,6 %). Stadens skuldsättningsgrad borde vara under 50 %, vilket man inte lyckats uppnå 2023.

Stadens kortfristiga masskuldebrevslån uppgick till 25 MEUR och den totala länestocken uppgick till 45 999 t€ (2022, 41 508 t€), vilket är 3 068 euro per invånare (2022, 2 769 €/invånare). Stadens totala länestock ökade med 4 491 t€ jämfört med 2022. Koncernens totala lånebelopp var 47 714 t€ (2022: 55 038 t€).

Utveckling av stadens soliditet och skuldsättningsgrad



Balansräkning och nyckeltal

AKTIVA	Staden		Koncernen	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
1 000 €				
BESTÅENDE AKTIVA	120 178	122 675	123 540	141 753
Immateriella tillgångar	430	531	676	758
Immateriella rättigheter	0	0	18	29
Övriga utgifter med lång verkningstid	430	531	658	729
Materiella tillgångar	109 517	105 982	118 527	135 978
Jord- och vattenområden	16 178	16 054	16 325	16 666
Byggnader	60 762	48 064	67 929	72 643
Fasta konstruktioner och anordningar	30 883	30 142	30 912	30 217
Maskiner och inventarier	765	216	1 150	2 784
Övriga materiella tillgångar	8	10	1 290	1 346
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	920	11 496	921	12 322
Värdepapper ingående i anläggningstillgångar och övriga långfristiga placeringar	10 231	16 162	4 337	5 017
Andelar i intressesamfund			29	450
Aktier och andelar	10 231	16 127	4 238	4 479
Övriga lånefordringar	0	35	0	36
Övriga fordringar	0	0	70	52
FÖRVALTADE MEDEL	107	107	786	748
Statliga uppdrag	0	0	211	168
Övriga uppdragsmedel	107	107	575	579
RÖRLIGA AKTIVA	7 318	8 584	9 549	14 848
Omsättningstillgångar	5	144	78	677
Material och förnödenheter	5	141	74	672
Färdiga produkter	0	0	3	2
Förskottsbetalningar	0	3	0	3
Fordringar	4 748	6 086	5 525	8 958
Försäljningsfordringar	1 816	2 832	2 214	4 567
Lånefordringar	16	16	16	16
Övriga fordringar	1 042	1 810	1 374	2 485
Resultatregleringar	1 873	1 428	1 920	1 890
Värdepapper ingående i finansieringstillgångar	7	7	262	294
Aktier och andelar	7	7	7	7
Övriga värdepapper	0	0	255	288
Kassa och banktillgodohavanden	2 559	2 348	3 686	4 919
	127 603	131 366	133 876	157 350

PASSIVA 1 000 €	Staden		Koncernen	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
EGET KAPITAL	67 450	68 234	70 666	71 759
Grundkapital	53 556	57 143	53 556	57 143
Grundkapital i fonder	0	0	0	2
Övriga egna fonder	124	124	255	274
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	10 967	9 784	13 993	14 155
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 803	1 183	2 863	186
MINORITETSANDEL			388	421
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR	592	634	0	0
Ackumulerad avskrivningsdifferens	592	634	0	0
AVSÄTTNINGAR	1 563	1 463	1 563	2 777
Obligatoriska reserveringar	1 563	1 463	1 563	2 777
FÖRVALTAT KAPITAL	1 342	1 446	2 021	2 087
Statliga uppdrag	0	0	211	168
Övriga uppdragskapital	1 342	1 446	1 810	1 919
FRÄMMANDE KAPITAL	56 656	59 590	59 237	80 306
Långfristigt	16 848	15 218	19 577	26 759
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	16 735	15 103	19 397	26 617
Lån från offentliga samfund	0	0	0	0
Lån från övriga långgivare	0	0	0	3
Erhållna förskott	21	20	21	20
Leverantörskulder	0	0	45	1
Övriga långfristiga skulder	91	95	0	95
Resultatregleringar	0	0	91	0
Latenta skatteskulder			22	22
Kortfristigt	39 808	44 372	39 661	53 548
Masskuldebrevslån	25 000	23 000	25 000	23 000
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 208	2 618	3 317	5 417
Lån från offentliga samfund	0	1	0	1
Lån från övriga lånegivare	1 057	786	0	0
Erhållna förskott	0	0	133	238
Leverantörskulder	4 786	7 558	5 236	9 982
Övriga kortfristiga skulder	1 038	1 514	1 114	2 102
Resultatregleringar	4 719	8 896	4 861	12 807
	127 603	131 366	133 876	157 350

Balansräkningens nyckeltal	Staden		Koncernen	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Soliditet, %	53,3 %	52,4 %	53,1 %	45,9 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	79,4 %	45,5 %	78,5 %	47,6 %
Ackumulerat överskott (1000 €)	13 770	10 967	16 856	14 341
Ackumulerat överskott, €/invånare	918	732	1 124	957
Lånestock 31.12. (1000€)	45 999	41 508	47 714	55 038
Lån, €/invånare	3 068	2 769	3 187	3 673
Lån och hyresansvar 31.12. (1000€)	46 460	42 103	48 248	60 307
Lån och hyresansvar, €/invånare	3 099	2 809	3 218	4 023
Lånefordringar 31.12. (1000€)	0	35	0	36
Invånarantal	14 993	14 991	14 993	14 991

Formler för nyckeltal

Soliditet, % =

$100 \times (\text{Eget kapital} + \text{minoritetsandelar} + \text{Avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

Relativ skuldsättningsgrad, % =

$100 \times (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

Lånestock 31.12. =

$\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder})$

Lån och hyresansvar 31.12. =

$\text{Lånestock} + \text{Hyresansvar}$

Finansieringsanalys och nyckeltal

För att stadens finansiering är i balans på sikt skall årsbidraget vara minst lika stort som avskrivningar och avskrivningarna på sikt lika stora som investeringar, då har inkomsterna räckt till att finansiera investeringarna och inga tilläggs lån har behövts.

Staden har som målsättning att nettoinvesteringar skall begränsas och ligga på en nivå om ca 5 – 5,5 miljoner euro, detta har man inte kunnat hålla pga. Brava och fortsättningsvis är det ett hårt tryck på stadens investeringar och behovet av stora investeringar.

Årsbidraget 2023 blev 10 233 t€ och nettoinvesteringar efter finansieringsandelar och försäljningsinkomster uppgick till 11 547 651 euro. Stadens låneskötselbidrag uppgick till 2,97. Motsvarande siffra för koncernen uppgick till 3,05.

Stadens investerings inkomstfinansieringsprocent var 86,9 % och koncernens 83,7 %. Stadens likviditet räcker till för 12 dagars utbetalningar (2022: 6 dagar) och koncernens 18 dagar. Banktillgodohavanden ökade med 211 t€ och per 31.12.2023 var stadens kassamedel 2 566 t€ och koncernens 3 947 t€.

Utöver kassamedel som ingår i balansen har staden till sitt befogande en checkkreditlimit om 1,5 miljoner euro.

Finansieringsanalys och nyckeltal

1 000 €

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
Internt tillförda medel				
Årsbidrag	10 233	5 964	10 995	7 406
Räkenskapsperiodens skatter	0	0	-81	-90
Korrektivposter till internt tillförda medel	44	-211	46	-198
Investeringar				
Investeringar i anläggningstillgångar	-11 856	-11 431	-13 212	-20 016
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	76	143	76	359
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	305	459	307	528
Kassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna	-1 199	-5 076	-1 869	-12 011
Finansieringens kassaflöde				
Förändring av utlåning				
Ökning av utlåning	0	0	-67	-3
Minskning av utlåning	35	9	35	
Förändringar av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	5 000	10 000	6 065	17 462
Minskning av långfristiga lån	-2 869	-2 424	-2 988	-4 314
Förändringar av kortfristiga lån	2 360	-6 801	2 363	-5 536
Förändringar av eget kapital	0	0		75
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-104	-106	-104	-105
Förändringar av omsättningstillgångar	3	64	17	116
Förändringar av kortfristiga fordringar	1 339	677	778	1 258
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-4 355	314	-4 079	76
Finanieringens nettokassaflöde	1 410	1 733	2 020	9 030
Förändring av kassamedel	211	-3 343	151	-2 981
Kassamedel 31.12.	2 566	2 354	3 947	5 214
Kassamedel 01.01.	-2 354	-5 698	-3 796	-8 195
	211	-3 343	151	-2 981

Nyckeltal	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Investeringarnas inkomstfinansiering%	86,9 %	52,8 %	83,7 %	37,7 %
Kapitalutgifternas inkomstfinansiering, %	70,0 %	43,5 %	68,1 %	30,9 %
Låneskötselbidrag	2,97	2,10	3,05	1,58
Likviditet dgr	12	6	18	10
Invånarantal	14 993	14 991	14 993	14 991

Formler för nyckeltal

Investeringarnas inkomstfinansiering, % =
 $100 \times \text{Årsbidrag} / \text{Egna anskaffningsutgifter för investeringar}$

Kapitalutgifternas inkomstfinansiering, % =
 $100 \times \text{Årsbidrag} / (\text{Investeringar} + \text{Förändring i utlåning} + \text{Låneamorteringar})$

Låneskötselbidrag =
 $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$

- >1 lånebeloppet kan minskas
- =1 inkomstöverskottet räcker till för att sköta amorteringar
- <1 skuldsättning sannolik

Likviditet dgr
 $365 \text{dgr} \times \text{Kassamedel 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

1.8. Risker och riskhantering

Stadens riskhantering styrs av ”Grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen i Pargas stad och stadskoncern” som fullmäktige godkände 14.3.2017. I fråga om intern kontroll och riskhantering gäller utöver de här grunderna och bestämmelserna i förvaltningsstadgan följande dokument:

- anvisningar om intern kontroll och riskhantering som stadsstyrelsen ger
- koncerndirektiv
- finansieringspolicy
- stadens beredskapsplan

Med riskhantering avses systematiska förfaringssätt genom vilka man kan

- identifiera och beskriva de risker som är förknippade med verksamheten i stadens och stadskoncernens enheter
- bedöma hur betydande riskerna är och hur sannolikt det är att de inträffar, och
- fastställa arbetsrutiner för riskhantering, -kontroll och -rapportering.

Med risker avses osäkerhetsfaktorer, händelser eller händelsekedjor som, om de realiseras, gör att Pargas stadskoncern eller någon av dess enheter inte uppnår de mål som satts upp för den och/eller lider avsevärda förluster. En risk betyder inte endast att något negativt eventuellt händer, utan också att någon möjlighet förblir outnyttjad.

Stadens kritiska uppgifter är definierade i Beredskapsplanens allmänna del (Stadsstyrelsen 17.4.2023, § 125):

- Stadens operativa ledning och beslutsfattande
- Kommunikation och tillgång till tillräcklig lägesinformation
- Vatten- och avloppstjänster
- Underhåll av vissa byggnader och tryggnad av el och värme för dessa
- Matförsörjning och inkvartering för skolor, daghem och evakuerade
- Dagvård
- Grundläggande utbildning
- Miljöhälsovård
- Miljöskydd
- Avfallshantering
- Lönebetalning och ekonomiförvaltning
- Datakommunikation

Ansvarsområden som från 1.1.2023 har överförts till Egentliga Finlands välfärdsområde Varha:

- Primärvård
- Social trygghet och psykosocialt stöd
- Boendeservicens matförsörjning och inkvartering

Omvärlden

Risker som är förknippade med externa omständigheter kan ha stora lokala konsekvenser. Kriget i Ukraina och det spända världsläget har påverkat hela 2023. Jämfört med 2022 har inflationen kommit ner under 2023 och i december 2023 låg den på 3,6 %.

En övergiven trålare sjönk på Pargas stads geografiska område under 2023. Anmälan om olja i vattnet togs emot av räddningsverket 12.5.2023. Man upptäckte att trålaren hade sjunkit och det fanns lätt brännolja i havet.

Oljehalten på de närliggande stränderna har analyserats under året, och staden har deltagit aktivt i saneringen av området, samt bortförande av trålaren. Arbetet har skett tillsammans med NTM och Oljeskyddsfonden (ÖSRA) för att försäkra sig om de rätta åtgärderna görs för att Oljeskyddsfonden skall kunna ersätta kostnader. Stadens miljöskydd har övervakat arbetet och resultatet. Stadens kostnader uppgår till ca 1,1 miljoner euro. En stödansökan på hela beloppet (ca 1,1 miljoner euro) har i februari 2024 skickats till NTM som sedan skickar den vidare till ÖSRA. Vid skrivande stund har stödbeslut ännu inte kommit. I bokslutet 2023 har staden räknat med att få hela beloppet ersatt.

Operativa risker

En god riskhantering utgår ifrån att kartlägga riskerna, deras sannolikheter och konsekvenser. Utgående från denna analys prioriteras risker och hanteringsbehovet samt bestäms säkringsåtgärderna. Då det är ekonomiskt befogat och praktiskt möjligt skall riskerna täckas via försäkringar, men risker som är förknippade med t.ex. externa hot, den allmänna samhällsutvecklingen eller kostnadsutvecklingen kan inte täckas via försäkringar. Dessa risker skall hanteras via handlingsplaner, väl genomtänkta processer och anvisningar då konsekvenserna är väsentliga och / eller sannolikheten för att risken realiserar är stor.

Staden fastställde 2018 en allmän del för Pargas stads beredskapsplan. Målet med beredskapen och beredskapsplaneringen är att skapa en trygg livsmiljö, sköta den kommunala tjänsteproduktionen så störningsfritt som möjligt under alla omständigheter, hantera störningssituationer och återhämta sig från dem. Beredskapsåtgärder är bland annat beredskapsplanering, kontinuitetshantering, förberedelser, utbildning och beredskapsövningar. Beredskapsplanering är en kontinuerlig process som sker i brett samarbete med olika aktörer.

Den förändrade omvärldsbilden, Rysslands anfallskrig mot Ukraina, samt stadens organisationsförändring fr.o.m. 1.1.2023 har föranlett en uppdatering av beredskapsplanen år 2023.

Stadsstyrelsen godkände den allmänna delen av Pargas stads beredskapsplan 17.4.2023, § 125.

Enligt arbetarskyddslagen bör arbetsgivaren känna till alla risker på arbetsplatser inom stadens verksamhet. Vart tredje år utförs en allmän gemensam riskutvärdering på samtliga arbetsplatser i staden men från arbetarskyddets sida understryker man vikten av att en fortgående riskutvärdering utförs på alla arbetsplatser och speciellt då det sker förändringar i personalen eller om arbetets art förändras. Riskområdena som utvärderas är ergonomi, psykiska- och sociala risker, fysikaliska-, kemiska- och biologiska risker samt olycksfallsrisker. Om risker uppdagas har arbetsgivaren enligt lagen skyldighet att åtgärda dessa så snabbt som möjligt med till buds stående medel.

Bland med stadens personal har flera rapporterat om belastning i arbetet under 2023. Under 2023 gjordes en uppdaterad riskkartläggning bland förvaltningspersonalen i stadshuset. I anslutning till kartläggningen gjorde också Arbetshälsoinstitutet en utredning om arbetsgemenskapen och Mehiläinen en arbetsplatsutredning.

Fr.o.m. 1.12.2023 har staden en arbetarskyddschef på 20 %.

Risker förknippade med informationssäkerheten kan ta sig uttryck på många olika sätt, som dataintrång, dataläckage, sabotageprogram, överbelastningsattacker och social manipulation. Dessa risker kan orsaka allvarliga ekonomiska skador, skadat rykte, minskat förtroende och till och med äventyra människors säkerhet och integritet. Hot mot informationssäkerheten har blivit en av de största utmaningarna för såväl företag, organisationer som individer.

Hoten mot informationssäkerheten förändras ständigt och att avvärja dem kräver kontinuerlig uppdatering och framförhållning. Därför är riskhanteringen en central del av beredskapen inom IT. Riskhanteringen syftar till att så effektivt som möjligt identifiera, bedöma, avvärja och hantera de risker som är förknippade med informationssäkerheten.

Det är viktigt att notera att hanteringen av informationssäkerhetsrisker inte bara är en teknisk utmaning, utan också kräver engagemang i organisationens kultur och ledning. Alla medlemmar i organisationen, från den högsta ledningen, måste förstå betydelsen av informationssäkerhet och göra sin del för att säkerställa den.

Att upprätthålla informationssäkerheten kräver dessutom ofta samarbete mellan olika intressentgrupper, som företag, styrelser och civilsamhällesorganisationer. Problemen med informationssäkerhet känner inga gränser och gemensamma åtgärder är nödvändiga för att effektivt kunna avvärja dem. En effektiv riskhantering kräver ständig uppmärksamhet, engagemang och samarbete från alla berörda parter. Att säkerställa informationssäkerhet är inte bara en teknisk utmaning, utan en del av en bredare strategi som omfattar både tekniska, organisatoriska och mänskliga aspekter.

Egendomsrisker

Staden har en stor anläggningstillgångsmassa som används i verksamheten. Dessa tillgångar är försäkrade för det mesta till fullt värde. All verksamhet är förknippad med ansvarsfrågor som kan leda till väsentliga kostnader. Staden har täckt risken via ansvarsförsäkringar. Utöver de lagstadgade försäkringarna för personalen har staden tagit en frivillig olycksfallsförsäkring, reseförsäkring och ansvarsförsäkring för stadsstyrelsen. Även de som medverkar frivilligt inom stadens verksamhetsområden omfattas av en olycksfallsförsäkring. Förvaltningen och översynen av försäkringar tas hand om i samråd med stadens försäkringsmäklare, som även tar hand om regelmässiga konkurrensutsättningar av alla frivilliga försäkringar. Staden upphandlade stadens samtliga försäkringar under hösten 2018 och detta resulterade i att staden bytte försäkringsbolag från och med 1.1.2019. I samband med upphandlingen behandlades de risker som är kopplade till stadens egendom och nödvändiga uppdateringar gjordes i försäkringsskyddet. Under året har några mindre uppdateringar gjorts i försäkringsskyddet så att det skall motsvara det aktuella läget.

Staden besitter gamla fastigheter vilket betyder höga underhållskostnader. Genom att kartlägga fastighetsmassans kondition och verksamheternas behov möjliggör prioritering av både renoveringsprojekt och nya investeringar. En stor del av stadens fastighetsmassa är i behov av omfattande renoveringar, reparationsskulden växer med ca 1 M€/år.

Riskerna i växande reparationsskuld gäller även för gator (reparationsskulden växer med ca 1 M€/år) och växande reparationsskuld gäller även för vatten- och avloppsledningsnätet. Det finns inte anslag i driften för att underhålla nya bostads-/industriområden. Läget är väldigt utmanande med beaktande av att nuvarande budgetnivå inte är tillräcklig för att minska på reparationsskulden, inte ens hålla den på nuvarande nivå. Detta ökar riskerna för störningar för invånare och användare eller möjliga oplanerade avbrott i användningen av infran i framtiden.

Stadens fastighetsmassa är ca 100 000 m², fr.o.m 1.1.2023 hyrs ca 25 000 m² av denna fastighetsmassa åt Egentliga-Finlands välfärdsområde Varha. Förhandlingarna gällande hyresavtalen med Varha har visat sig vara utmanade och dessa kan innebära ekonomiska risker för staden. Staden strävar efter att minimera egendomsrisker i sohä-fastigheter i framtiden, efter lagstadgade hyrestiden 3+1 år, genom att utarbeta en strategi och utreda olika alternativ. Att effektivisera utrymmes användningen och minska stadens fastighetsmassa har stor betydelse för stadens ekonomi och betydelsen ökar fr.o.m 2023 då social- och hälsovården övergår till

Varha och kommunernas omsättning minskar och ekonomiska utsikterna är utmanande. Risken att inte lyckas minska fastighetsmassan har realiserats 2022 och arbetet fortsätter.

Ekonomiska risker

Stadens finansieringspolicy styr finansförvaltningen i staden genom att definiera mål, ansvar och befogenheter, genom riktlinjer och ramar för finansieringen och genom att reglera risktagandet och förtydliga riskmandatet i finansieringen.

Stadens revisionssamfund utföra en riskkartläggning av ekonomiförvaltningens interna kontrollfunktioner i syfte att kartlägga risker inom stadens ekonomiförvaltning samt för att bedöma nivån på stadens kontrollfunktioner under 2022. I rapporten konstaterade man att den interna kontrollen inom Pargas stad i nuläget är på bra nivå. Inga väsentliga risker framkom.

De viktigaste finansieringsriskerna och handlingsplanerna för Pargas stad är följande:

Likviditetsrisk	Betalningsberedskap och återfinansieringsrisk	Kommuncertifikatsprogrammet med flera banker ger tillgång till flexibel kortfristig finansiering på marknadsmässig räntenivå
Kreditrisk	Försäljningsfordringar och motpartrisk	Försäljningsfordringar drivs in effektivt med extern hjälp. Motpartrisk täcks regelmässigt med borgen.
Marknadsrisk	Ränterisk och utbud av finansiering	Ränterisken har täckts med räntesäkringar. Förbättring av stadens soliditet gör det lättare att få extern finansiering.

Riskerna för den offentliga ekonomin har ökat betydligt i finska statsmaktens ekonomiska läge och det ekonomiska läget i världen. En ekonomisk risk ligger i omstruktureringen av de nya välfärdsområdena. Stadens finansiering påverkas stort av hur de kommande årens statsandelar fördelas och hur organiseringen av social- och hälsovårdens fastigheter i fortsättningen skall skötas. Utfallet av en statsandelsreform kan ändra stadens finansieringsmöjligheter avsevärt.

Principer i stadens finansieringspolicy:

- Den befintliga lånestocken skall säkras till en nivå på minst 30% och högst 90%. Vid utgången av år 2023 låg säkringsnivån på 88,4%.
- Staden skall för skyddande av lånestocken godkänna endast lineära, entydiga och konservativa säkringsinstrument som inte innehåller oförutsägbara element. Sådana är t.ex. ränteswapar, räntegolv- och -tak, ränteoptioner, swaption, tröskelswap eller kombinationer av dessa. Derivatet skall vara av allmängiltig karaktär och kunna konkurransutsättas. Alla derivat skall konkurransutsättas i minst tre kreditinstitut.
- Eventuella lån upptagna i annan valuta än euro skall aktivt säkras så att skyddet eliminerar valutarisken. I stadens verksamhet finns det ingen valutarisk.

Efter flera år av minusräntor har räntenivåerna under hela 2023 stigit gradvis. Stadens samtliga kommuncertifikat och långfristiga lån har under hela 2023 haft en räntenivå med plusränta. För att minimera ränterisken skyddar staden sina lån i form av ränteskydd. Stadens ränteskydd finns i bokslutsnot 3.4.25.

På grund av den höga ränteskyddsnivån såldes ett ränteskydd på 5 miljoner euro 10.8.2023 till ett värde om ca 970 000 euro. Orsaken till den höga ränteskyddsnivån är att stadens lånestock inte utvecklats i den storleksordning som man tidigare prognostiserat.

Stadens försäljningsfordringar skall drivas in effektivt för att undvika kreditförluster. Indrivningen och utskicket av påminnelserna skötas av Lowell. Pargas stads uppdaterade direktiv för fakturering och indrivning godkändes i stadsstyrelsen 23.1.2023 § 23.

Stadens första upphandlingsstrategi godkändes i stadsfullmäktige 24.4.2023, § 22.

1.9. Utlåtanden om den interna kontrollen (staden och koncernen)

Stadsfullmäktige godkände grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen i Pargas stad och stadskoncern 14.3.2017. Stadens organisation är definierad i förvaltningsstadgan och budgeten och ekonomiplanen är uppställd i enlighet med denna. Anvisningarna reglerar ansvaret för ordnandet av den interna tillsynen samt målen för den interna tillsynen och redovisningsskyldigheten. I rapporten som stadens revisionskommitté gjort 2022 konstaterade man att den interna kontrollen inom Pargas stad i nuläget är på bra nivå. Inga väsentliga risker framkom.

Stadens förvaltningsstadga, utgående i från den nya organisationen fr.o.m 1.1.2023, godkändes i stadsfullmäktige 28.11.2022, § 161.

Budgeten för år 2023 godkändes i stadsfullmäktige 12.12.2022, § 174.

Syftet med den interna kontrollen är att öka sannolikheten för att de mål som ställts för staden och stadskoncernen kan uppnås och att verksamheten ger resultat. Den interna kontrollen är en del av stadens ledningssystem och ett redskap för stadens ledning och förvaltning för att bedöma målpåfyllelsen, verksamhetsprocesserna och riskerna. Ändamålet med den interna kontrollen är att främja en effektiv styrning av organisationen, hantering av risker och utvärdering av verksamhetens resultat.

Nämnderna svarar inom sitt verksamhetsområde för organiseringen av den interna kontrollen och riskhanteringen, för övervakningen av deras verkställighet och för att de ger resultat. Stadsdirektören, sektorcheferna och cheferna för ansvarsområden svarar inom sitt område för att den interna kontrollen och riskhanteringen verkställs och ger resultat samt utfärdar anvisningar till de underställda resultatenheterna och ger rapporter i enlighet med stadsstyrelsens anvisningar.

Stadens ansvarsområden följer upp var tredje månad budgetutfallet. Per 30.6.2023 gjordes en halvårsrapport som omfattade både en verksamhetsuppföljning och en ekonomisk uppföljning på ansvarsområdesnivå. Ekonomiuppföljningen per 31.3.2023 och 30.9.2023 samt verksamhets- och ekonomirapporten per 30.6.2023 delgavs både stadsstyrelsen och stadsfullmäktige.

Under året konstaterades risker för överskridningar inom flera enheter. Nedan en lista på budgetändringar som stadsfullmäktige godkänt under året:

DRIFTSBUDGETEN

Beslut	Enhet	Belopp
Sfmge § 108	2014 Ekonomi	183 580
Sfmge § 106	2020 Teknik och infra	24 000
Sfmge § 106	2021 Lokalservice	329 000
Sfmge § 106	2022 Vattentjänster	240 000
Sfmge § 144	2023 Vattentjänster	30 000
Sfmge § 107	5500 Småbarnspedagogik	213 000
Sfmge § 107	5501 Svenskspråkig utbildning	190 000
Sfmge § 107	5502 Finskspråkig utbildning	145 000
		1 354 580

FINANSIERING OCH AVSKRIVNINGAR

Beslut	Enhet	Belopp
Sfmge § 108	2014 Ekonomi/Skatteinkomster	-957 568
Sfmge § 108	2014 Ekonomi/Ränteintäkter	-978 141
Sfmge § 108	5501 Svenskspråkig utbildning/Avskrivningar	-29 716
Sfmge § 108	5502 Finskspråkig utbildning/Avskrivningar	1 013 188
		-952 237

INVESTERINGSBUDGETEN

Beslut	Enhet	Belopp
Sfmge § 143	2012 IKT och digitalisering	15 000
Sfmge § 105	2022 Vattentjänster	76 566
Sfmge § 141	2052 Näringsliv och turism	21 709
		113 275

Gällande inköp och anskaffningar har lagen om offentliga upphandlingar följts, samt stadens interna inköps- och upphandlingsdirektiv. Därtill har gemensamma upphandlingar gjorts med inköpscentralen Hansel och den upphandlingsring som staden tillsammans med kommunerna i Åbo regionen ingår i. Stadens egna upphandlingar görs via det elektroniska upphandlingssystemet Cloudia. Under hösten 2023 har även ett utvecklingsarbete gjort så att man under 2024 kan koppla upphandlingsavtalen automatiskt mellan upphandlingssystemet och stadens ärendehanteringssystem Dynasty.

Under året har även staden publicerat stadens inköpsfakturor på stadens hemsida. I fortsättningen publicerar staden årligen, efter att bokslutet godkänts, information om sina inköpsfakturor för varor och tjänster.

Uppgifterna publiceras som öppen data och har sammanställts från stadens bokföringssystem.

Eurobeloppen som publiceras innehåller inte moms. Materialet innehåller inte inköpsfakturor från enskilda näringsidkare (där personintegritet inte kan skyddas), stadens dotterbolag och interna fakturor.

Stadens indrivning sköts av Lowell Suomi Oy.

I enlighet med bokföringsnämndens sektion för välfärdsområden och kommuner, utlåtande 128 har staden lämnat in de begärda uppgifterna kring den egendom som övergått från stadens balans till välfärdsområdet Varha per 31.12.2022. Detta betyder att den totala minskningen av grundkapital blir 6 658 435,49 euro (stadsstyrelsen 15.5.2023 § 150, lösöre 165 908,08 euro och stadsstyrelsen 16.10.2023 § 290 medlemsandelar 6 492 527,41 euro). Grundkapital uppgick 31.12.2022 till 57 142 641,83 euro och efter bokningar av egendom som övergått till Varha 1.1.2023 uppgår stadens grundkapital till 50 484 206,34 euro.

Koncernen

Stadsstyrelsens och stadsdirektörens uppgift är att svara för kommunkoncernens styrning och operativa ledning. Stadsdirektören skall följa upp hur koncernstyrningen fullföljs och meddela stadsstyrelsen de missförhållanden som han har observerat.

Stadens reviderade koncerndirektiv godkändes av stadsfullmäktige 25.5.2021 och trädde i kraft från och med 1.7.2021.

Staden och de koncernsamfund som staden har beslutanderätt över har samma externa revisorer.

Staden har representanter i koncernsamfundens bolagstämmor och i styrelserna som styr och är ansvariga för respektive bolagsverksamhet och ekonomi. Stadens målsättningar för dotterbolag och samfund ingår i stadens budget och uppföljning av dessa ingår i stadens bokslutsmaterial.

Från och med 2021 har även stadens dotterbolags ekonomiska och verksamhetsmässiga mål följts upp enligt samma modell som stadens. I stadens tertialrapportering finns även med dotterbolagens utfall presenterat.

Under året har en flera utredningar och granskningar gjorts av stadens dotterbolag Pargas Fjärrvärme Ab för att förbereda en försäljning av 75 % av aktierna i bolaget. Som externa expertaktörer i processen har staden anlitat BDO Oy och EY. På stadsfullmäktiges möte 18.12.2023 § 157 godkände man köpebrevet för aktier i Pargas Fjärrvärme Ab för försäljning av en andel av 75 % av bolaget och aktieägaravtalet med Adven Oy. Affären leder till en ändring av koncernstrukturen. En försäljningsvinst på ca 10,873 M€ (det exakta värdet framgår vid closing) bokas som inkomst i resultaträkningen år 2024 efter closing date, minskat med balansvärdet 62 818,19 € (dvs. 75 % av det nuvarande balansvärde 83 757,59 €). Staden lyfte även i enlighet med avtalet en extra dividend på 960 560,54 euro före affären slutfördes. Kostnaderna för försäljningsprocessen bokas som utgifter i resultaträkningen under 2023 och 2024.

I enlighet med stadsfullmäktigesbeslut 12.12.2022 § 170 har staden beviljat proprieborgen för Pargas Idrotts- och Ungdomsgård Ab för ett belopp om högst 1 800 000 euro. Pargas Idrotts- och Ungdomsgård Ab har 5.10.2023 konkurrensutsatt ett lån om totalt 1 500 000 euro. PIUG:s styrelse har på sitt möte 17.10.2023 beslutat att lånet på totalt 1 500 000 euro lyfts från OP, bundet till en fast ränta på 10 år. Stadsstyrelsen befullmäktigade tf. stadsdirektör Hanna-Maria Grandell att underteckna borgensförbindelsen för Pargas stads del på sitt möte 6.11.2023 § 311.

1.10. Miljö och hållbarhet

Pargas stads första klimat- och miljöprogram godkändes i stadsfullmäktige 27.2.2023 och en första uppföljning av programmet gjordes hösten 2023. Ett flertal av åtgärderna i miljöprogrammet har antingen genomförts eller pågår, medan andra fortfarande planeras eller håller på att inledas.

Pargas stad har deltagit i Turun AMK:s samarbetsprojekt Järviruoko hyötykäyttöön, Ruokohelmi II och pilotprojektet i Ålöviken. Projekten syftar både till att vidta vattenvårdsåtgärder och till att utveckla affärsverksamhet i anslutning till vass. KuntaHelmi-projektet Pargas Pärlor Paraisten Helmet avslutades i slutet av 2023. Det starka regionala samarbetet med bland annat Valonia fortsatte bland annat i form av en gemensam kartläggning av småvatten och ett gemensamt forum för miljö- och klimatarbete i Pargas som ordnades i slutet av augusti.

Medverkan i miljömässan var aktiv och i arrangemangen utnyttjades särskilt den projektanställdas arbetsinsats, vilket möjliggjorde ett mångsidigt utbud. På våren deltog Pargas i Yles kampanj En miljon soppåsar. I samband med Östersjödagen i slutet av augusti ordnades ett seminarium om Skärgårdshavet och fiske och även andra evenemang med anknytning till dagens tema, som ett gemensamt dopp i Östersjön på olika håll i staden.

Satsningen på hållbarhetsfostran har varit i fokus i skolorna. Den s.k. hållbarhetsstigen för åk 1–6 färdigställdes inför hösten och material distribuerades till skolorna samtidigt som en internetsida öppnades med handledning och praktiska undervisningstips för den pedagogiska personalen. Ett fortbildningstillfälle hölls för alla lärare i åk 1–6 i september. Målet med hållbarhetsstigen för åk 1–6 är att varje elev då de går ut åk 6 känner till hållbarhetens tre dimensioner (ekologisk hållbarhet, social hållbarhet och ekonomisk hållbarhet) samt hur deras egna beslut och handlingar hänger ihop med dem.

Pargas stad har med hjälp av EU Leader-projekt byggt en naturstig ”biosfärstigen” i Korpo. Biosfärstigen har planerats och förverkligats i samarbete med Korpo daghem och skolorna i Korpo samt lokala föreningar och betjäna likväl lokalbefolkningen som besökare.

I samband med projektet MÅSSE har webinarier om hållbart företagande arrangerats och en handbok för mikroföretag om hållbarhet publicerats. Pargas stad driver Skärgårdshavets biosfärområdes treåriga projekt ”Unga för en hållbar framtid” (2023–2025), vars målsättning är att ge handlingskraft åt unga och stärka deras känsla av tillhörighet. Inom projektet förverkligas bland annat Knattelabbets verksamhet i Skärgårdscentrum Korpoström, Gäddan och gänget i småbarnspedagogiken samt Hållbarhetsstigen i grundskolorna.

Stadens vattentjänstverk har tillsammans med avfallsbolaget Sydvästra Finlands Avfallsservice (LSJH Oy) sanerat och bättrat avloppsreningsverket i Korpo och byggt en ny slammottagning för slam från slambrunnar och slutna tankar. Slammottagningen och hanteringen koncentreras till Korpo och är en avsevärd förbättring som förminskar transportsträckorna och möjliggör slamhantering lokalt i skärgården.

Upphandlingsstrategin för Pargas stad godkändes 24.4.2023. Genom stadens upphandlingsstrategi eftersträvar man till att säkerställa och utveckla en hållbar och ansvarsfull upphandlingsprocess som beaktar ekonomiska, sociala samt klimat- och miljöaspekter. Vi följer de nationella kraven kring offentliga upphandlingar beträffande klimat- och miljöaspekter så som upphandlingslagen förutsätter. Vid uppgörande av kvalitetskriterierna samt avtalsvillkoren skall stadens miljö- och klimatprogram tas i beaktande i nationella och EU-upphandlingar.

Planlägningsprogrammet har följts till väsentliga delar. Pga. brist i personresurser avancerade en del av planläggningen inte på planerat sätt. Både i Ljusudda och Lövnäs återstår också förhandlingar om markanvändningsavtal. Detaljplaneringen för Storängen II-området i Pargas erhöll under våren ett bidrag från miljöministeriet för att användas för planering av dagvattenlösningar och effektivisering av det interna samarbetet i dagvattenrelaterade ärenden. Projektledningen och koordineringen har krävt planläggarens personresurs mer än väntat, men vi ser fram emot att projektet resulterar i ett bättre, effektivare och smidigare sektoröverskridande samarbete.

Under året startade två för näringslivsutvecklingen, centrumutvecklingen och stadens livskraft viktiga projekt som inte ingick i planlägningsprogrammet. Vid Vapparvägen 4 påbörjades samarbetet med Kesko Oy och i Nagu centrum uppgörs en detaljplan för Nagu Distillery. Att staden kan erbjuda sakkunnig, snabb och flexibel planläggning är en fördel med tanke på sådana här utvecklingsprojekt.

1.11. Utsikter

Finlands Bank publicerade 19.12.2023 sin prognos för 2023–2026. Den ekonomiska tillväxten är för närvarande svag på bred front. Den ekonomiska återhämtningen begränsas också av att investeringarna minskat betydligt. Tiden med hög inflation verkar vara förbi i Finland. Inflationen kommer att vara måttlig under prognosåren 2024 – 2026. Energipriserna har sjunkit och de förväntas fortsätta att sjunka. I och med den skärpta penningpolitiken och lågkonjunkturen är pristrycket lågt framför allt under 2024. När inflationen bromsar in snabbt, stärks hushållens köpkraft och ekonomin börjar långsamt återhämta sig. Finansmarknaden räknar med att räntorna sjunker under prognosåren och tillväxten på exportmarknaden återhämtar sig successivt, vilket stärker den ekonomiska tillväxten från och med slutet av 2024. Europeiska Centralbanken förutspår att 12-månaders Euribor sjunker till cirka 3 % i slutet av 2024.

Behovet för att utveckla statsandelssystemet för kommunal basservice har påbörjats under hösten 2023 och syftet med reformen är att säkerställa att kommuner av olika storlek har förutsättningar att ordna lagstadgad basservice överallt i Finland, beakta behoven hos avfolkningkommuner och den demografiska utvecklingen i olika regioner och att stärka tillväxtkommunernas och städernas förutsättningar att investera i tillväxt och hantera sociala problem. Kommunerna har en ny roll i ordnandet av basservicen efter att ordnandet av social-, hälsovårds- och räddningstjänsterna överförts till välfärdsområdena vid ingången av 2023.

De ekonomiska utsikterna för de kommande åren är utmanande för staden och kommer att kräva åtgärder. Staden beslöt under hösten 2023 att påbörja arbetet med att balansera ekonomin och utforma ett balanseringsprogram för budgetåret 2025 och planeåren 2026–2027. Prognoserna för skatteinkomster och statsandelar påvisar en nivå som inte motsvarar stadens kostnadsutveckling för den befintliga verksamhet som staden upprätthåller. Stadens växande utgifter beträffande driften och investeringarna, överstiger kraftigt de kommande årens skatteinkomst- och statsandelsprognoser. Stadens skatteinkomster och statsandelar sjunker med ca 4,7 miljoner euro från år 2023 till 2024. Därutöver kommer de fastigheter som används av Varha att senast under år 2026 övergå till någon annan form av ägandeskap och som med stor sannolikhet innebära minskade hyresinkomster för staden. Syftet med att inleda åtgärder för att balansera ekonomin är att staden de kommande åren kan trygga de ekonomiska realiteterna och serviceproduktionen till stadens invånare. Arbetet med balanseringen av stadens ekonomi ska ses som ett långsiktigt arbete som skapar en stabil grund för stadens ekonomi. Målsättningen med åtgärderna ska vara att skapa ett livskraftigt samhälle och en livskraftig ekonomi.

Även sysselsättningsreformen kommer att påverka både stadens verksamhetsutgifter och statsandelsfinansiering. Organiseringsansvaret för den offentliga arbetskraftservicen vid arbets- och näringsbyråerna övergår till kommunerna 1.1.2025. Till kommunerna överförs också uppgifter från NTM-centraler och UF-centrens offentliga arbetskraftservice. Sysselsättningsreformen innefattar organiseringsansvar, service, finansiering, personal och informationssystem. Kommunerna får en ny myndighetsuppgift som finansieras med statsandelar och syftet med reformen är att sysselsättnings-tjänsterna integreras med kommunernas övriga näringslivetjänster för att erbjuda kunderna målinriktade tjänster enligt lokala behov. Närservicen ska produceras enligt sysselsättningsområdets verksamhetsmodell och servicekoncept för att garantera en rättvis och jämlik service i hela sysselsättningsområdet. För att garantera servicens tillgänglighet, måste tillräckliga personalresurser allokera till den personliga servicen nära kunderna.

1.12. Behandling av resultatet

Enligt 115 § i kommunallagen skall kommunstyrelsen i verksamhetsberättelsen lägga fram till behandling av räkenskapsperiodens resultat samt balansering av ekonomin.

Pargas stads resultat för räkenskapsperioden visar ett plus om 2 762 064,55 euro.

Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att en minskning av avskrivningsdifferensen om 41 152,92 euro och att räkenskapsperiodens överskott om 2 803 217,47 euro överförs till överskott från tidigare räkenskapsperioder.

2. Budgetutfallet (stad och koncern)

2.1 Sammanfattning

Hela organisationen	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändringar 2023	Ändrad budget 2023	Utfall 31.12.2023	Bruksgrad %
Försäljningsinkomster	8 452 745	6 442 935	-131 176	6 311 759	6 586 808	104,4
Avgiftsinkomster	6 121 946	1 684 300	0	1 684 300	1 668 477	99,1
Understöd och bidrag	3 152 856	1 430 830	0	1 430 830	3 053 184	213,4
Övriga verksamhetsinkomster	17 877 471	17 784 165	-305 100	17 479 065	17 658 045	101,0
Verksamhetsinkomster	35 605 018	27 342 230	-436 276	26 905 954	28 966 515	107,7
Personalkostnader	-54 679 473	-32 972 695	-548 000	-33 520 695	-33 664 259	100,4
Köp av tjänster	-59 949 266	-18 759 978	-144 724	-18 904 702	-20 121 728	106,4
Material och varor	-7 181 526	-6 074 857	-90 000	-6 164 857	-5 681 557	92,2
Understöd	-3 342 609	-1 555 575	-60 000	-1 615 575	-1 646 661	101,9
Övriga verksamhetskostnader	-16 511 657	-11 875 537	-75 580	-11 951 117	-12 070 857	101,0
Verksamhetskostnader	-141 664 532	-71 238 642	-918 304	-72 156 946	-73 185 061	101,4
Verksamhetsbidrag	-106 059 513	-43 896 412	-1 354 580	-45 250 992	-44 218 547	97,7
Avskrivningar enligt plan	-4 823 232	-6 584 000	-983 472	-7 567 472	-7 470 452	98,7
Kalkylmässiga poster	-1	0	0	0	0	
Netto	-110 882 746	-50 480 412	-2 338 052	-52 818 464	-51 688 998	97,9

Det ursprungliga budgeterade verksamhetsbidraget för 2023 var 43 896 412 euro. Under året gjordes budgetförändringar i driftsbudgeten för 1 354 580 euro, varefter det budgeterade verksamhetsbidraget uppgick till 45 250 992 euro. Det förverkligade verksamhetsbidraget blev 44 218 547 euro, vilket betyder att den justerade budgeten underskreds med 1 032 445 euro.

Verksamhetsinkomsterna uppgick totalt till 28 966 515 euro och verksamhetsutgifterna till 73 185 061 euro.

Både på inkomst- och utgiftssidan finns en extraordinär engångspost på dryga 1 miljon euro som hänför sig till oljeskadan från en övergiven trållare.

2.2 Koncernmålsättningar och dess uppföljning

Stadsfullmäktige har 25.5.2021 godkänt stadens nya koncerndirektiv enligt vilket staden styr sina dottersamfund och reglerar samarbetet inom kommunkoncernen. Koncernsamfundens skyldigheter har tagits upp i koncerndirektivet och direktivet har delgetts stadens representanter i dottersamfundens beslutsfattande organ. I budgeten har stadsfullmäktige godkänt koncernmålsättningarna.

Allmänna koncernmål

1. Dottersamfundens verksamhet skall stöda förverkligande av stadens strategi

Stadens dotterbolag har varit med under året och utformat stadens strategi. Samtliga dotterbolag arbetar i linje med stadens strategi och är även på flera verksamhetsmässiga grunder förankrade i de fyra temahelheter som stadens strategi grundar sig på.

2. Stadens koncerndirektiv beaktas till alla delar i dottersamfundens verksamhet och i stadens styrning av bolagen och det säkerställs att direktiven finns hos dotterbolagen och dess ledning

Stadens koncerndirektiv som trädde i kraft 1.7.2021 följs i samtliga bolag. Koncernledningen håller kontinuerliga möten med bolagens styrelseordförande och verkställande direktörer.

3. Koncernsamfunden och samkommunerna fungerar ekonomiskt självbärande och de bör likt Pargas stad kontinuerligt effektivisera sin verksamhet

Se tabellerna i de bolagsspecifika uppgifterna.

4. Pargas stad definierar kriterierna för professionalitet och branschkunskande då man skall välja stadens representanter till dotterbolagen och representanter, som väljs, skall uppfylla dessa krav.

Det är viktigt att de som väljs har förmåga och kompetens att bedöma dotterbolagens verksamhet i förhållande till de mål och strategier som staden uppställt och godkänt. Av styrelseledamöterna förutsätts ekonomiska insikter och branschkunskande. Man eftersträvar till att styrelsen har en balanserad könsfördelning.

5. Dottersamfunden eftersträvar en minimal lånefinansiering och ifall operationer för extern finansiering vidtas konsulteras stadens ekonomitjänster

Se tabellerna i de bolagsspecifika uppgifterna.

6. Kommunkoncernen har som målsättning att soliditeten är över 50 % och skuldsättningsgraden under 50 %

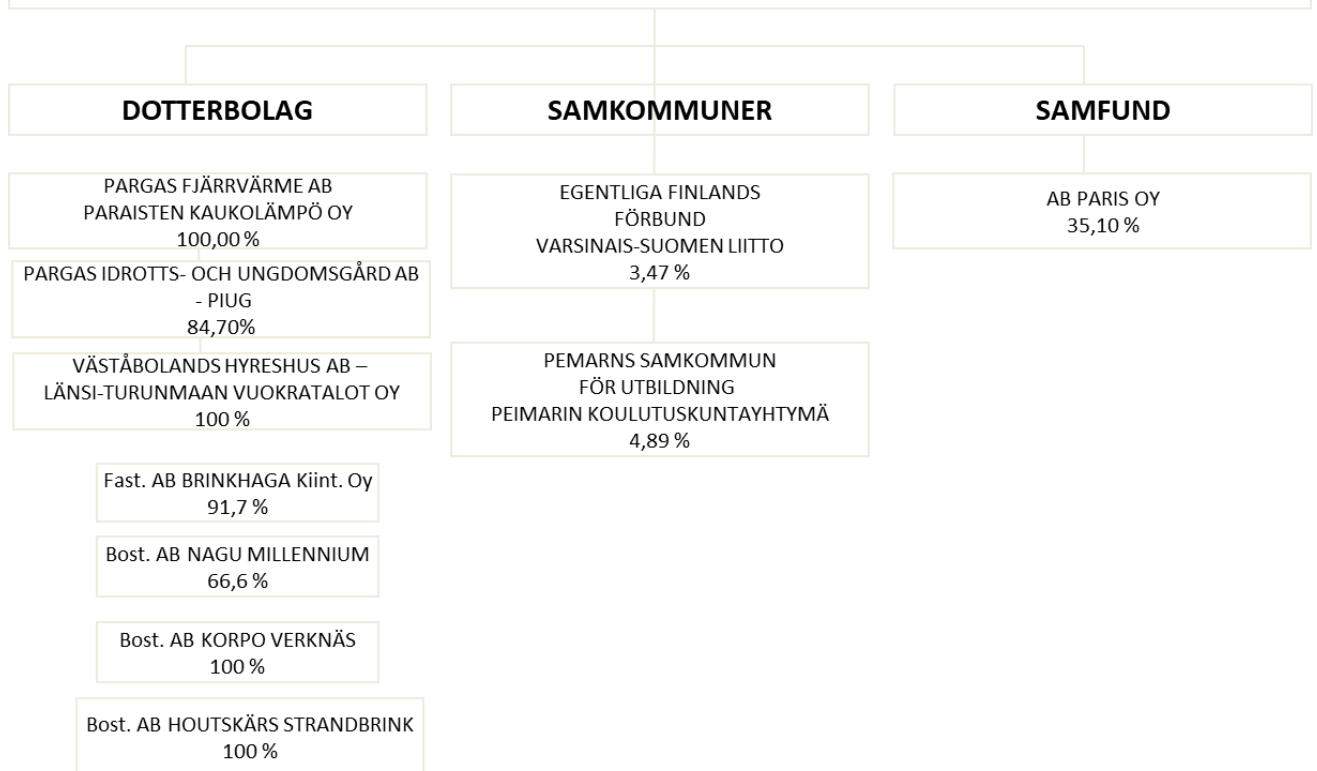
Stadskoncernens soliditet var 53,10 % år 2023.

Stadskoncernens skuldsättningsgrad var 78,5 % år 2023.

7. Koncerndirektiven uppdateras så att de tar i hänsyn förändringarna i kommunallagen och behovet av att hålla dotterbolagens och stadens ekonomier genomsynligt separata trots att samarbete skall samtidigt utvecklas

Koncerndirektivet uppdaterades senast 2021 i samråd med dotterbolagen och trädde i kraft 1.7.2021. Under året har det inte ansetts finnas någon orsak till en ny uppdatering.

PARGAS KONCERN 2023



Pargas Fjärrvärme Ab

Verksamhet

Pargas Fjärrvärme Ab:s målsättning är att leverera miljövänlig värme åt sina kunder med en konkurrenskraftig prissättning och med hög leveranssäkerhet från sina produktionsenheter. Bolagets verksamhetsområde är i Pargas centrumområden med ett 32 km långt distributionsnätverk. Bolagets biovärmecentral är belägen i Lövnäs industriområde.

I värmeproduktionen används främst skogsflis och processvärme från storindustrin. Den koldioxidneutrala produktionen är budgeterad till 98 %.

Bolagets nästa stora investering i produktionskapacitet eller värmelager kommer att ske under de närmaste åren för att, delvis komplettera den nuvarande produktionen och delvis ersätta produktion med brännande teknik. År 2023 var den fossila andelen av värmeproduktionen 1,6 %.

Bolagets ISO-9001-certifikat granskades och godkändes av DNV i december 2023.

Personalen i bolaget består av vd Roald von Schoultz och 3 processkötare i driften, Stefan Hermansson, Jonas Holmén och Jim Bäckman. Som driftchef fungerar Mika Laaksonen från vattentjänstverket vid Pargas stad. Jonas Holmén fungerar också som bolagets elansvarig. Beredskapen sköts i samarbete med vattentjänstverket vid Pargas stad. Alla övriga tjänster för bolaget är köptjänster från staden eller externa aktörer.

Resultaträkning	Utfall 2022	BU2023	Utfall 2023
Omsättning	2 673 950	3 057 000	2 983 980
Övriga rörelseintäkter	121 193	26 000	146 594
Kostnader (material- & personalkostnader)	-1 851 704	-2 185 714	- 2 167 917
Avskrivningar	-319 891	-300 000	-347 965
Övriga rörelsekostnader	-273 957	-327 150	-266 894
Rörelsevinst /- förlust	349 591	278 136	347 798
Finansiella intäkter och kostnader	961	10 500	7 864
Bokslutsdispositioner och inkomstskatter	-32 235	-92 000	- 80 902

Nyckeltal	Utfall 2022	BU2023	Utfall 2023
Soliditet, %	92	N/A	89,1
Investeringar, tusen €	192 000	2 500 000	366 045
Relativ skuldsättningsgrad, %	7	N/A	11,2
Bolagsspecifikt nyckeltal: Andelen värme producerad med fossila bränslen, %	1,52	<2,0 %	1,63 %

Pargas Idrotts- och Ungdomsgård Ab

Verksamhet

Bolaget strävar till att stöda och utveckla idrotts- och kulturmöjligheter i Pargas, utan avsikt till vinst för aktieägarna. Bolaget förverkligar sina mål genom att förvalta ett idrotts-, ungdoms- och kulturhus samt mot ersättning hyra ut utrymmen i detta. PIUG har cirka 50 000 besökare per år.

Resultaträkning	Utfall 2022	BU2023	Utfall 2023
Omsättning	186 918	197 800	183 710
Övriga rörelseintäkter	45 000	45 000	45 000
Kostnader (material- & presonalkostnader)	21 190	27 500	24 734
Avskrivningar	69 507		70 271
Övriga rörelsekostnader	125 953	158 700	179 770
Rörelsevinst /- förlust	15 356	55 600	178 935
Finansiella intäkter och kostnader	89	-2 000	3588
Bokslutsdispositioner och inkomstskatter			

Nyckeltal	Utfall 2022	BU2023	Utfall 2023
Soliditet, %	97.3		73,9
Investeringar, tusen €	52 384	0	1 763 952
Relativ skuldsättningsgrad, %	29.2		640,66
Bolagsspecifikt nyckeltal: Antal besökare	68 524	55 000	65 132

Väståbolands Hyreshus Ab-koncernen

Verksamhet

Väståbolands Hyreshus Ab:s ändamål är att äga, besitta och upprätthålla fastigheter och byggnader, anskaffa och äga aktier som berättigar till besittning av fastigheter och lägenheter samt att hyra ut bostäder till bostadsbehövande i syfte att tillgodose behovet av bostäder i Pargas stads olika kommunområden. För att uppfylla sitt syfte äger bolaget fastigheter och aktielokaler samt fungerar vid behov som byggherre och sluter byggherreavtal med Pargas stad och andra sammanslutningar som bedriver byggherreverksamhet. Bolaget kommer att investera i en aktielägenhet åtminstone i Nagu centrum, eventuellt även i Pargas centrum.

Resultaträkning	Utfall 2022	BU2023	Utfall 2023
Omsättning	654 340	702 180	658 261
Övriga rörelseintäkter			
Kostnader (material- & personalkostnader)	570 568	579 972	558 152
Avskrivningar	69 098	70 049	70 091
Övriga rörelsekostnader			
Rörelsevinst /- förlust	14 675	52 159	30 019
Finansiella intäkter och kostnader	16 315	26 301	19 779
Bokslutsdispositioner och inkomstskatter			

Nyckeltal	Utfall 2022	BU2023	Utfall 2023
Soliditet, %	73,5	78	75,2
Investeringar, tusen €	79 196	300	81 031
Relativ skuldsättningsgrad, %	202	151	188
Bolagsspecifikt nyckeltal: Soliditet	73,5	77	75,2

2.3 Driftens förverkligande och ekonomiskt utfall

Val

Centralvalnämnd

Verksamhetsområde

Centralvalnämndens uppgift är att skapa förutsättningar för att ordna trygga val med tillräckligt många tillgängliga röstningsställen i alla kommundelar.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	37 742	26 000	0	26 000	28 474	109,5
Verksamhetskostnader	-43 875	-35 156	0	-35 156	-43 272	123,1
Verksamhetsbidrag	-6 132	-9 156	0	-9 156	-14 798	161,6

Verksamheten 2023

Riksdagsvalet förrättades söndagen 2.4.2023.

Staten betalar ut en ersättning för statliga val som baserar sig på antalet röstberättigade.

Pargas stad har fem röstningsområden. Förhandsröstning ordnades på fem fasta förhandsröstningsställen, två endagsställen och på fyra förbindelsebåtar.

5 069 personer (38,0 %) röstade på förhand och 3 975 personer (29,8 %) på valdagen. Valdeltagandet i staden var totalt 67,8 % (74,7 % om inte utlandsfinländarna räknas med). Valdeltagandet i hela landet var 72,0 %.

Flera personer än beräknat har under året varit engagerade i valarbetet, och därav har mötes- och ersättningskostnaderna ökat. En del ersättningar höjdes inför valet och hade inte beaktats i budgeten.

Revision

Revisionsnämnd

Verksamhetsområde

Fullmäktige tillsätter en revisionsnämnd för organiseringen av granskningen av förvaltningen och ekonomin samt utvärderingen i enlighet med kommunallagen 121 §.

	Bokslut	Budget	Budget- ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Verksamhetskostnader	-52 432	-67 781	0	-67 781	-57 046	84,2
Verksamhetsbidrag	-52 432	-67 781	0	-67 781	-57 046	84,2

Verksamheten 2023

Revision av stadens förvaltning och ekonomi (bokslut 2023) har utförts av yrkesrevisorer. Revisionsnämndens ledamöter har utvärderat huruvida de av stadsfullmäktige uppställda bindande målsättningarna har förverkligats. Revisionskostnaderna följer ikraftvarande revisionsupphandling. Revisionen av verksamhetsåret 2024 har inletts.

MÅLSÄTTNINGAR REVISIONSNÄMNDEN 2023			
Målsättning	Mätare	Målsättningsnivå	Utfall 31.12
UPPGÖRANDE AV EN UTVÄRDERINGSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2022			
Uppgörande av en utvärderingsberättelse	Antal ansvarspersoner för tyngdpunktsområdet som hörts under året	75 % av serviceansvariga tjänstemän hörts för tyngdpunktsområdet	Utvärderingsberättelse för 2022 har gjorts i maj 2023. Samtliga ansvarspersoner har hörts för upprättande av utvärderingsberättelse 2022.
UPPRÄTTHÅLLANDE AV BINDNINGSREGISTER			
Samtliga redovisningsskyldiga har inlämnat korrekt anmälan över bindningar	Antal förtroendevalda som inte lämnat in register över bindningar och att stickprovsgranskning av bindningar från Asiakastieto utförs	100 % inlämnat	Enligt erhållna uppgifter har 100 % lämnat in sina bindningar.
UPPFYLLANDE AV MÅLSÄTTNINGARNA I UTVÄRDERINGSPLANEN			
Verksamheten har förverkligats i enlighet med utvärderingsplanen	Utvärderingsplanen förverkligats	100 % av målsättningarna i utvärderingsplanen förverkligas	Utvärderingsplanen har förverkligats.

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal revisionsdagar	40		40	43
Antal nämndmöten			7	8
€ / Invånare	4	4	4,50	3,80

Förvaltning och stödtjänster

FÖRVALTNING OCH STÖDTJÄNSTER	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändringar 2023	Ändrad budget 2023	Utfall 31.12.2023	Bruksgrad %
Försäljningsinkomster	6 060 638	5 717 245	-131 176	5 586 069	5 766 988	103,2
Avgiftsinkomster	45	0	0	0	2 368	
Understöd och bidrag	1 053 759	897 847	0	897 847	2 317 219	258,1
Muut toimintatuotot	16 466 267	17 040 265	-305 100	16 735 165	16 762 913	100,2
Verksamhetsinkomster	23 580 710	23 655 357	-436 276	23 219 081	24 849 489	107,0
Personalkostnader	-6 393 952	-6 561 741	0	-6 561 741	-6 781 958	103,4
Köp av tjänster	-8 611 988	-8 386 536	-144 724	-8 531 260	-9 998 260	117,2
Material och varor	-4 069 856	-5 054 807	-90 000	-5 144 807	-4 607 831	89,6
Understöd	-231 586	-280 000	-60 000	-340 000	-424 743	124,9
Övriga verksamhetskostnader	-1 927 185	-2 120 061	-75 580	-2 195 641	-2 115 593	96,4
Verksamhetskostnader	-21 234 566	-22 403 145	-370 304	-22 773 449	-23 928 384	105,1
Verksamhetsbidrag	2 346 144	1 252 212	-806 580	445 632	921 105	206,7
Avskrivningar enligt plan	-2 859 554	-3 550 743	0	-3 550 743	-3 405 041	95,9
Kalkylmässiga poster	-7 485 769	-5 178 753	0	-5 178 753	-5 178 753	100,0
Netto	-7 999 178	-7 477 284	-806 580	-8 283 864	-7 662 690	92,5

Förvaltning

Förvaltnings och stödtjänster

Verksamhetsområde

Enheten bistår ledningen i stadens lednings-, utvecklings- och intressebevakningsuppgifter. Enheten stödjer och skapar förutsättningar för en resultatrik verksamhet inom sektorerna och följer upp hur de uppsatta målen uppfylls.

	Bokslut	Budget	Budget- ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	10 853	5 000	0	5 000	5 981	119,6
Verksamhetskostnader	-1 452 318	-1 576 070	0	-1 576 070	-1 489 910	94,5
Verksamhetsbidrag	-1 441 465	-1 571 070	0	-1 571 070	-1 483 928	94,5

Verksamheten 2023

Stadens nya förtroende- och tjänsteinnehavarorganisation inledde sin verksamhet. Särskilt glädjande var skärgårdsnämndens och det nya livskraftsutskottets aktiva grepp. Även välmåendekommittén inledde sitt arbete och arbetade i enlighet med sitt uppdrag för att främja stadens och stadsbornas välfärd och välmående i kontaktytan mot välfärdsområdet.

Alltmer fokus lades på informationsgången mellan tjänsteinnehavare och förtroendevalda och det ordnades fler aftonskolor för styrelsen/seminarier än någonsin tidigare. Situationen kräver dock ytterligare utveckling, särskilt på grund av stadsdirektörens plötsliga avgång/förtroendebristen. En ny stadsdirektör kunde väljas och han tillträder sin tjänst 1.4.2024.

På tjänsteinnehavarsidan strävade man efter att intensifiera samarbetet mellan sektorerna, men man måste fortsätta att se över processerna och arbetssätten och sträva efter att sänka trösklarna mellan ansvarsområden/sektorer. Ett utmärkt exempel på samarbetet mellan ansvarsområdena är ett intensivare samarbete mellan ekonomi- och personalförvaltningen. Detta är ett uppmuntrande exempel på att en gemensam vilja och vision och kartläggning av personers kompetensprofil ger utmärkta resultat redan på en kort tid.

När det gäller förvaltningen uppnåddes ännu inte målet att centralisera arbetet med föredragningslistor och protokoll för stadens organ, verkställighet, tjänsteinnehavarbeslut, registratorsfunktioner och ärendehantering. För att projektet överhuvudtaget ska kunna genomföras behövs mer tid för förberedelser och förståelse samt en enhetlig ståndpunkt av den högsta ledningen. Det förvaltningsövergripande samarbetet intensifierades genom att en gemensam planerarresurs mellan alla tre sektorer anlätades. Detta fungerar som ett incitament för en flexibel och innovativ användning av personalresurser.

Det nya välfärdsområdet Varha inledde sin verksamhet och Pargas stad vill vara en aktiv samarbetspartner oavsett om förhandlingarna gäller till exempel samarbete inom IT eller hyresavtal för fastigheter.

I enlighet med det som åläggs den i kommunallagen svarade stadsstyrelsen bland annat för stadens förvaltning och skötseln av stadens ekonomi och för beredningen och verkställigheten av fullmäktiges beslut och tillsynen över beslutens laglighet samt företrädde staden som arbetsgivare, svarade för samordningen av och ägarstyrningen i stadens verksamhet och sörjde för stadens interna kontroll och ordnandet av riskhanteringen.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	9,1	7,2
Tidsbundna	0,0	0,0	0,5
Årsverken totalt	0,0	9,1	7,7

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Stadsfullmäktigemöten	7	10	8	8
Stadsstyrelsemöten	17	16	15	15
Sektionsmöten	10	9	8	9
€ / Invånare	87	96	104,34	98,97

Kommunikation och marknadsföring

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Kommunikation och marknadsföring står för både intern och extern kommunikation, samt marknadsföringen av staden som inkluderar både branding och inflyttningsmarknadsföring.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	15 212	4 000	0	4 000	13 967	349,2
Verksamhetskostnader	-498 151	-580 621	0	-580 621	-619 288	106,7
Verksamhetsbidrag	-482 939	-576 621	0	-576 621	-605 321	105,0

Verksamheten 2023

Arbetet med stadens synlighet har under verksamhetsåret lyfts fram genom strategiska kampanjer i samarbete med inflyttningsmarknadsföringen. "En riktig liten stad"-kampanjen avslutades i början av året och arbetet med en ny kampanj påbörjades för att bättre representera stadens riktning.

Det nya intranätet (INES) infördes för stadens anställda i november. Det nya intranätets målsättning är att förstärka den interna kommunikationen och samarbete mellan enheterna samt öka informationsflödet och effektiviteten inom organisationen.

Under hösten har arbetet med kommunikationsplanen, marknadsföringsplanen och kommunikations-/someanvisningar för stadens anställda påbörjats samt layouten av inflyttningsbrevet till nya invånare har uppdaterats.

Arbetet med stadens visuella utseende har pågått under hela året. Enkäter om stadens visuella profil skickades både till stadens invånare och till stadens politiker. Det visuella utseendet innehåller stadens logo, färger, fonter, bildbank, övriga grafiska element och interna och externa material (bl.a. Powerpoint, Word och grundmaterial till sociala medier och marknadsföring).

Arbetet med användarupplevelsen på pargas.fi, och informationstidningen Nytt har pågått under året. En marknadsundersökning beträffande informationstidningen Nytt gjordes och det framgick att vetskapen om tidningen var svag samt att informationstidningen inte lästes i skärgården. Informationstidningen Nytt kommer att ersättas med en invånartidning där fokus sätts på att höja invånarnas kunskap om vilka olika tjänster staden har att erbjuda.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	5,3	5,1
Tidsbundna	0,0	0,0	0,8
Årsverken totalt	0,0	5,3	5,9

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Mediauppföljning: Pargas stad nämnts i mediasammanhang (Meltwater)			12 000	12 000
Besökare på oikeapienikaupunki.fi			5 000	
Someuppföljning: Antalet FB-/Twitter-följare			7 000/1 100	FB :7 015 IG: 3 360 Twitter/X: 956
€ / Invånare			38,21	40,37

IT och digitalisering

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

IT-enheten erbjuder stadens sektorer informationstekniska expert- och infrastrukturtjänster. Enhetens vision är att tillhandahålla och upprätthålla en välfungerande och informationssäker IT-miljö och erbjuda de anställda i staden sådana verktyg att de kan sköta sina arbetsuppgifter effektivt.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	805 742	678 515	0	678 515	716 419	105,6
Verksamhetskostnader	-809 697	-936 286	0	-936 286	-758 039	81,0
Verksamhetsbidrag	-3 955	-257 771	0	-257 771	-41 620	16,1

Verksamheten 2023

Verksamhetsintäkterna överskreds på grund av de tjänster som såldes till Egentliga Finlands välfärdsområde. De tjänster som produceras för Varha ger fortfarande även upphov till verksamhetskostnader. Totalt sett ser det ut som att budgeten håller som planerat. Lönekostnaderna kommer att överskridas på grund av höjningarna.

Under året utreddes möjligheterna att producera IT-tjänsterna på annat sätt än i egen regi. Det gjordes en utredning om eventuell utläggning av IT-tjänsterna med Tiera under arbetsnamnet "Polku Tieraan", och riktlinjer för hur tjänsterna ska produceras drogs upp. Tjänster som produceras i egen regi valdes främst av ekonomiska skäl.

Köp av tjänster underskreds i och med att kostnaderna för utläggning av tjänsterna uteblev (Tiera-beslutet).

Man har försökt gardera sig mot risker som rör informationssäkerheten genom tekniska åtgärder och utbildning. Av personalen övergick en stödperson i anställning hos välfärdsområdet.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	5,2	5,2
Tidsbundna	0,0	0,0	0,0
Årsverken totalt	0,0	5,2	5,2

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal skapade incidenter i servicedesk	793	746	800	416
Antal lösta incidenter i servicedesk	1295	745	650	421
Kundnöjdhetsindex (1 - 5)	3,64	3,73	3,8	3,82
€ / Invånare			17,10	2,76

Personal

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Ansvarsområdet personaltjänster ansvarar för lönebetalning, personalutbildning, upprätthållande av arbetsförmågan och arbetarskyddsfrågor. För att Pargas stad ska kunna utveckla och upprätthålla en god personalpolitik behövs personalpolitiska riktlinjer som vägleder ledningen på ett tydligt sätt.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	79 677	108 000	0	108 000	72 593	67,2
Verksamhetskostnader	-1 015 166	-854 462	0	-854 462	-819 522	95,9
Verksamhetsbidrag	-935 489	-746 462	0	-746 462	-746 929	100,1

Verksamheten 2023

Personal-tjänster har enligt verksamhetsplanen erbjudit ett fortlöpande stöd åt förmännen i ledarskaps-, avtals- och arbetslagstiftningsfrågor.

För att förankra organisationsförändringen i Pargas stad från 1.1.2023 har behovet av information och diskussioner om uppgiftsbeskrivningar och arbetsfördelning lett till att personalchefen deltagit i flera arbetsplatsmöten än det ursprungligen planerats. Förändringscaféworkshops har fått bra feedback av förmännen, diskussionsmötena har varvats med fortbildningar i avtalsfrågor och juridik.

Från och med 1.12.2023 anställdes en arbetarskyddschef på 20 %, uppgiften sköttes tidigare av personalchefen.

Organisationsförändringen och förankringen av den, förändringarna i ledningen och att personalen blir äldre ökar ytterligare den växande interna efterfrågan på stöd för personalens arbetshälsa och arbetsförmåga. Det är i första hand förmännen som behöver stöd, men också de övriga medarbetarna. De nuvarande resurserna inom personalförvaltningen är otillräckliga med tanke på detta behov och det är något som snarast borde åtgärdas.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	6,6	5,5
Tidsbundna	0,0	0,5	1,2
Årsverken totalt	0,0	7,1	6,7

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Temadagar för förmän och medarbetare (arbetarskydd, personalpolitik, avtalstolkningar, handlingsmodeller m.m.)	4	35	12	43
€ / Invånare	46	64	53	49,82

Ekonomi

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Under verksamhetsområdet ekonomi hör stadens ekonomifunktioner, finansiering och upphandlingskoordinering. Ekonomi stöder stadens hela ekonomiförvaltning och därtillhörande ekonomiska it-verktyg.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	557 332	250 000	-130 000	120 000	236 240	196,9
Verksamhetskostnader	-1 315 156	-914 694	-53 580	-968 274	-1 016 147	104,9
Verksamhetsbidrag	-757 823	-664 694	-183 580	-848 274	-779 906	91,9

Verksamheten 2023

Enheten har under året utvecklat sina arbetsprocesser för att bättre motsvara de behov som staden står inför och hela personalen har varit engagerad i processen. Arbetet med personalenheten har intensifierats under året för att bättre och effektivare kunna arbeta kring gemensamma arbetsprocesser, något som båda enheterna anser ge många fördelar.

Arbetet med det nya IT-systemet för kunskapsbaserad ledning har färdigställts under året och skall implementeras som ett arbetsverktyg för personalen och förtroendevalda i början av följande år. Målsättningen med det nya IT-systemet Dashboard är att förenkla och effektivera informationshanteringen och ge användaren information om stadens ekonomi i real tid samt statistik över stadens befolkning, sysselsättning, diverse nyckeltal samt stadens arbete kring hållbar utveckling.

För verksamhetsåret 2023 reserverades medel i budgeten för deltagande budgetering. Totalt 50 000 € användes för att förverkliga idéer som invånarna lämnade in. Staden tog jämlikt i beaktande alla kommunområden. Idéerna lämnades in under perioden 1–23.3.2023 och röstningen pågick mellan 6–24.4.2023. Följande förslag röstades fram och har verkställts: Akuta åtgärder för hundparken i Pargas, Landskaps”laavu” till Vepo utsiktsplats, Frisbeegolf i Korpo Verkanområdet, Hjärtstartare till färjestränderna, Förnya Houtskärs byanamnskylltar samt Munkvikens badstrand (bänkarna och sopkärl).

Under våren 2023 godkändes stadens nya upphandlingsstrategi. Projektet med att publicera stadens inköpsfakturor på stadens hemsida har slutförts. Stadens faktureringsdirektiv har uppdaterats.

Stadens kapitallån, som i tiden givits till Skärgårdsnäten Ab, har sålts.

Fastighetsförsäljningar har varit färre än man i budgetskedet planerade, vilket resulterade i mindre inkomster.

I enlighet med stadens interna policy för ränteskydd, såldes ett ränteskydd i augusti 2023 för ca 978 000 euro. Detta var en engångstransaktion som påverkade stadens resultat positivt.

Arbetet med försäljningen av stadens dotterbolag Pargas Fjärrvärme Ab har krävt en stor arbetsinsats.

Under året har även en planerad pensionering skett och ingen ny har anställts till enheten.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	6,3	6,4
Tidsbundna	0,0	0,0	0,1
Årsverken totalt	0,0	6,3	6,5

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Inköpsfakturor	29 535	30 467	14 200	20 891
Försäljningsfakturor	64 013	62 408	29 500	29 993
Andelen e-försäljningsfakturor (%)			36	40
€ / Invånare	55	51	44,11	52,01

Projekt

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Projektansökningar görs av alla olika enheter inom staden utgående från utvecklingsbehov och handlingsplaner samt finansieringsmöjligheter som står till buds.

Projekten som beviljas extern finansiering drivs av enheterna med administrativt stöd från projektkoordinatorn.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	828 414	865 847	0	865 847	1 194 449	138,0
Verksamhetskostnader	-1 084 616	-1 323 650	0	-1 323 650	-1 636 795	123,7
Verksamhetsbidrag	-256 202	-457 803	0	-457 803	-442 346	96,6

Verksamheten 2023

Vid årsskiftet deltog staden i ca 40 externt finansierade utvecklingsprojekt, ungefär hälften av projekten är inom sektorn fostran och utbildning.

De största enskilda projekten (enligt projektbudgetens storlek) som staden för tillfället deltar i är "Ungdomar för en hållbar framtid" inom biosfärområdet och "Finlandsmodellen" inom kultur och fritid.

Under året har teman som digital lärande kultur, levande tvåspråkighet inom bildningen och teknisk utveckling för framtidens skärgårdsturism och ett samarbete mellan de kommuner och städer som sammanbinds av rutterna Skärgårdens ringväg, Lilla ringvägen och S:t Olavs pilgrimsled beviljats extern finansiering.

Inom staden har en sektoröverskridande projektarbetsgrupp inlett arbetet för att samplanera och utveckla de interna projektprocesserna.

Stadens egen finansieringsandel i externt finansierade projekt varierar mycket beroende på ämnesområde och finansiär och ligger i allmänhet mellan 20 % och 50 %. Det har under de senaste åren skett en förskjutning mot en större andel egen finansiering i externt finansierade projekt.

Det har även skett en förändring mot större helhetsbudgeter och därmed högre egen finansiering.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	2,4	6,6
Tidsbundna	0,0	8,6	14,4
Årsverken totalt	0,0	11,0	21,0

Teknik och infra

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Till ansvarsområdet teknik och infras ansvar och uppgifter hör allmänna grönområden och parker, underhåll av idrottsanläggningar, Parfix, gator och allmänna områden, uthyrnings- och gästhamnsbryggor, slussen, gatubelysning, hantering av dagvatten och badstränder.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	581 652	461 795	0	461 795	1 598 924	346,2
Verksamhetskostnader	-3 670 994	-3 739 654	-24 000	-3 763 654	-4 906 367	130,4
Verksamhetsbidrag	-3 089 342	-3 277 859	-24 000	-3 301 859	-3 307 444	100,2

Verksamheten 2023

Verksamheten för ansvarsområdet teknik och infra har utgått från målsättningar och budgetanslag. Ekonomiskt var året 2023 fortfarande utmanande då kostnaderna på speciellt varor, material och bränsle fortfarande var på en hög nivå, även om prisnivån stabiliserats något jämfört med år 2022. Detta medförde att ansvarsområdet behövde tilläggsbudget på 24 000 euro, samtidigt som man var tvungen att skjuta upp vissa underhållsåtgärder för att minska kostnaderna.

Ett trendbrott i gatunätets reparationssskuld skedde 2023 då reparationssskulden minskade för första året sedan 2018. Reparationssskulden är ca 7 miljoner euro och motsvarar 2022 års nivå. Orsaken till minskningen av reparationssskulden var saneringen av Sydmovägen och Tallbackavägen som var konditionsklass 3. Prognosen visar dock att minskningen är tillfällig och reparationssskulden förutspås växa igen under 2024.

Personalstyrkan följer budgeten med undantag för grönserviceplaneraren som var arbetsledig fram till årets slut, samt en liten avvikelse i personalstyrkan på idrottsanläggningar. Parkmästaren vikarierade grönserviceplaneraren under dennes arbetsledighet. Inom ansvarsområdet har man under året aktivt arbetat med att förbättra välbefinnandet på arbetsplatsen.

Under året har Industrigatans led för fotgängare och cyklister färdigställts med stöd av Traficom på ca 150 000 euro. Byggandet av det nya bostadsområdet Klockarberget II i Nagu påbörjades för att färdigställas 2024. En allmän gata byggdes i Bläsnäs för att kunna realisera en radhustomt. Utvecklingen av Centralparken har fortsatt för att utgöra en attraktiv och välbesökt parkhelhet i absoluta centrum. Infraplaneringen av Storängens nya bostadsområde påbörjades och planeringen av dagvattensaneringar i befintliga bostadsområden har utförts. Dagvattensaneringen i Skräbböle stadsdel inleddes och utgör första etappen av en större helhet som sträcker 4-5 år i framtiden.

En trållare som sjönk i Vikom, Nagu under våren orsakade stora åtgärder med att sanera och återställa privata strandområden. Staden anlätade en sakkunnig entreprenör för saneringsåtgärderna och saneringen blev klar på hösten. Oljeolyckan orsakade stora kostnader som i första hand bekostades av staden. Staden anhåller om ersättning för dessa kostnader av oljeskyddsfonden.

Under året godkändes stadens första klimat- och miljöprogram. Staden har för andra året i rad tilldelats Green Flag Award-certifikatet. 2023 fick staden utmärkelsen för Centralparken och Finby motionscenter.

Inom Parfix-verksamheten har man fortsatt utveckla och erbjuda meningsfull verksamhet som en del av stadens sysselsättningsverksamhet.

Staden har efter några års uppehåll delat ut vägunderhållsbidrag till officiella väglagsvägar. Sammanlagt fördelades ca 150 000 euro ut i bidrag till vägarna. Väglagsfärjorna, fyra till antalet delade på sammanlagt 105 000 euro i vägunderhållsbidrag. I strävan att digitalisera och automatisera servicen, söktes vägunderhållsdragen elektroniskt.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	21,5	20,2
Tidsbundna	0,0	3,3	3,0
Årsverken totalt	0,0	24,8	23,2

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal olyckor som orsakar personskador	0		0	1
Antal driftstörningar, slussen	0		0	1
Uthyrningsbryggor, uthyrningsgrad	98%		85%	90,7% *
€ / Invånare	157,23		207,55	220,60

*) båtplatserna vid sundkanten ingår inte.

Lokalservice

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Fastigheter

Resultatenheten fastigheter ansvarar för skötsel, underhåll och renovering av stadens egna bebyggda fastigheter (88 864 m²) inklusive gårdsområden samt för byggverksamhet. Undantag utgörs av vattentjänstverkets byggnader, avfallshanteringsbyggnaderna, ishallen, PIUG och Skyttala museum.

Ett strategiskt mål är att effektivera användningen av lokalerna och minska fastighetsmassan. Sedan bokslutet för 2022 har storleken på fastighetsmassan förändrats från 95 731 m² till 88 864 m².

Resultatenheten skapar verksamhetsförutsättningar för stadens serviceproduktion i form av verksamhetslokaler och kompletterar näringslivets verksamhetsförutsättningar lokalt. Lokalerna är ändamålsenliga, effektiva och flexibla. Andra prioriteringar är att lokalerna är multifunktionella och sunda. Utmaningarna med inomhusluften gör att fastigheternas sundhet måste prioriteras och det behövs resurser och anslag för att kunna ha byggnaderna kvar i bruk.

Lokalbank

Lokalbankens omfattning har ökat sedan Axxells fastighet överförts till lokalbanken som stadens tillfälliga lokal.

Strävan är att öka lokalbankens synlighet så att de som behöver lokaler vet vilka lokaler är lediga. Lokalerna belastar stadens ekonomi fram till dess att de har sålts och lokalbankens innehåll kommer därför att analyseras mer aktivt.

Städning

Resultatenheten svarar för att producera städservice i staden.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	16 545 860	16 858 600	-96 276	16 762 324	16 755 986	100,0
Verksamhetskostnader	-8 564 533	-9 259 041	-232 724	-9 491 765	-9 517 931	100,3
Verksamhetsbidrag	7 981 327	7 599 559	-329 000	7 270 559	7 238 055	99,6

Verksamheten 2023

Fastigheter

Under uppföljningsperioden i februari 2023 ingicks avtal med Varha om uthyrning av lokaler till välfärdsområdet. Enligt avtalen hyr Varha lokaler till en total yta på 24 000 m² brutto för sin verksamhet och brandstationerna ökar den yta som hyrs ut.

Brava lärcenter färdigställdes i maj 2023 och i augusti startade skolan i den nya byggnaden. Paraistenseudun koulu revs. Hela projektet ska vara klart i maj 2024.

Åtgärder enligt energisparprogrammet vidtogs i de flesta tilltänkta objekt och en ytterligare sparpotential på 5,5 % uppnåddes. Sparpotentialen är ett delårsresultat.

Inkomsterna för fastigheter underskrider den budgeterade nivån på 15,6 M€ med 0,1 M€ och utgifterna ligger på den budgeterade nivån på 8,3 M€. Verksamhetsbidraget för fastigheter ligger därmed 0,1 M€ under den budgeterade nivån på 7,3 M€. Det har gjorts en inkomstreservering om -80 000 € för fastigheter på grund av den hyresreklamation som Varha gjort. Att kostnaderna för energisparinvesteringen i så stor utsträckning upptas i driftbudgeten medför en oskälig ökning av driftbudgeten och underutnyttjande av investeringsbudgeten.

Utgifterna för fastigheter har ökat i samma mån som priset på energi och köp av tjänster blivit dyrare. Fastighetskostnaderna som helhet bedöms förbli på en hög nivå.

Lokalbank

Det överförs fler objekt till lokalbanken och de inkomster som flyter in under användningstiden under budgetåret höjer inkomsterna och riktas till lokalbanken.

Objekt som såldes under 2023 var Pargas Ax bagerilokaler och daghemmet Havsvind (köpebrev 2/2024).

Städning

Inkomsterna och utgifterna följer de budgeterade värdena. Inkomsterna har budgeterats till 1,06 M€ och utgifterna till 1,0 M€.

Det ekonomiska resultatet följer budgeten.

Städverksamheten i lärcentret Brava har anpassats tillsammans med rektorerna för skolorna vid regelbundna möten under höstterminen.

Avvikelser i städkvaliteten förekom vid personalbyten i våras i stadshuset och i Malms skola.

Vid starten i Brava fanns det många föränderliga faktorer och städverksamheten organiserades allt efter situation.

Det har inte skett förändringar i städpersonalen vid de objekt som städas i egen regi.

Städningen utförs i enlighet med servicebeskrivningarna, men också användarnas eventuella ändrade behov beaktas i verksamheten.

Lokalservice

För lokalservice som helhet ligger inkomsterna på den budgeterade nivån på 16,8 M€ och utgifterna på den budgeterade nivån på 9,5 M€. Lokalbankens ekonomiska omfattning har ökat och man strävar efter att erbjuda potentiella användare fler objekt.

Verksamhetsbidraget är 7,3 M€, vilket är 0,7 M€ mindre än budgetåret innan.

Verksamhetsbidraget uppgår till -32 000 €, men med beaktande av inkomstreserveringen om 80 000 € för fastigheter uppgår bidraget till ett positivt värde på +48 000 €.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	23,7	24,2
Tidsbundna	0,0	0,9	1,8
Årsverken totalt	0,0	24,6	26,0

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Kapitalhyra, €/m ²	5,52		7,32	5,25
Reparationsansvar, €/m ²	0,64		0,44	0,58
Drifthyra, €/m ²	4,90		5,83	8,67
Yta, m ²	96 559		95 815	88 864
Antal kvadratmeter som städas	52.229 m ²		42.769 m ²	42.148 m ²
Städning €/m ² /månad	2,25 €/m ² /kk		1,97 €/m ² /kk	1,98 €/m ² /kk
Städning, egen resurs			2,73 €/m ² /kk	2,63€/m ² /kk
Städning, köptjänst			1,70 €/m ² /kk	1,74€/m ² /kk
Städning, €/invånare	93,49		67,03	66,75
€ / Invånare	455,10		547,37	482,76

Vattentjänster

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Vattentjänstverket har verksamhet i kommunområdena Pargas, Nagu, Korpo och Houtskär med egna vattenverk och avloppsreningsverk samt rörnät vid respektive verkningssområde. I Pargas kommunområde levererar Turun Seudun Vesi Oy hushållsvattnet.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	4 155 967	4 423 600	-210 000	4 213 600	4 254 929	101,0
Verksamhetskostnader	-2 823 935	-3 218 667	-60 000	-3 278 667	-3 164 387	96,5
Verksamhetsbidrag	1 332 032	1 204 933	-270 000	934 933	1 090 543	116,6

Verksamheten 2023

Verksamheten inom ansvarsområdet har utgått ifrån målsättningarna för år 2023.

Ekonomiskt var året 2023 fortfarande utmanande, och krävde tilläggsanslag på totalt 240 000 euro. Byggbranschen ligger fortsättningsvis i en svacka, vilket inneburit färre nya anslutningar och anslutningsavgifter. Minskningen i volymbaserad försäljning av vatten och avloppsvatten fortsätter. Motsvarande trend har fortsatt i hela Finland i flera år.

Personalstyrkan följer budgeten med några mindre avvikelser. Inom ansvarsområdet har man arbetat med välmåendet på arbetsplatsen.

Under året har grundsaneringar av vatten- och avloppsvattenledningsnätet utförts. Ungefär en (1) km av avloppsledningsnätet har sanerats under året, vilket motsvarar ca en (1) procent av hela ledningsnätet. Utbyggnaden av vatten- och avloppsledningsnätet till det nya bostadsområdet Klockarberget II i Nagu inleddes hösten 2023 för att färdigställas våren 2024. Utvidgningen och saneringen av avloppsreningsverket i Korpo i enlighet med miljötillståndet inleddes 2023. Projektet genomförs i samarbete med LSJH Oy som bygger en centraliserad slammottagning för skärgården i Korpo i anslutning till avloppsreningsverket. I samband med Hessunds- och Rävssundbroprojekt har man varit tvungen att flytta och bygga om vatten- och avloppsledningsnätet. Driftsäkerheten för vattendistributionen till stadsdelarna Skräbböle och Pjukala har förbättrats då en ringmatningsledning byggdes och togs i bruk 2023.

Eftersom staden sträcker sig geografiskt på ett brett och splittrat område har vattentjänstverket under året fortsatt att digitalisera och automatisera verksamheten för att bedriva verksamhet på ett kostnadseffektivt sätt. Avloppsreningsverket i Korpo har fått ny automation och verket kan fjärrstyras.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	14,2	13,9
Tidsbundna	0,0	0,0	0,3
Årsverken totalt	0,0	14,2	14,2

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Reningsprocent för fosfor (Norrby)	95	98	95	98 *)
Reningsprocent för kväve (Norrby)	70	77	70	82 *)
Ofakturerat hushållsvatten i procent	22	20	20	25
Procentdel av inläckande vatten i avloppsnätet	70	54	60	58
Utläckande hushållsvatten i nätet (Pargas) m ³ /km	1 400	1 427	1 400	1681
Pargas	23	23	20	28
Procentdel av ofakturerat vatten	62	55	60	59
Procentdel av inläckande vatten i avloppsnätet				
Skärgården	6	0	6	17
Procentdel av ofakturerat vatten	35	25	32	42
Procentdel av inläckande vatten i avloppsnätet				
€ / Invånare	96		87,91	72,74

*) preliminära

Livskraft

LIVSKRAFT	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändringar 2023	Ändrad budget 2023	Utfall 31.12.2023	Bruksgrad %
Försäljningsinkomster	163 866	116 000	0	116 000	152 174	131,2
Avgiftsinkomster	1 046 085	956 500	0	956 500	949 452	99,3
Understöd och bidrag	470 363	458 883	0	458 883	620 726	135,3
Muut toimintatuotot	562 711	681 600	0	681 600	786 246	115,4
Verksamhetsinkomster	2 243 025	2 212 983	0	2 212 983	2 508 598	113,4
Personalkostnader	-4 545 661	-5 265 845	0	-5 265 845	-5 084 316	96,6
Köp av tjänster	-2 076 023	-2 788 624	0	-2 788 624	-2 661 054	95,4
Material och varor	-246 888	-251 420	0	-251 420	-238 341	94,8
Understöd	-820 260	-813 275	0	-813 275	-793 022	97,5
Övriga verksamhetskostnader	-2 372 373	-2 533 318	0	-2 533 318	-2 700 575	106,6
Verksamhetskostnader	-10 061 204	-11 652 482	0	-11 652 482	-11 477 307	98,5
Verksamhetsbidrag	-7 818 180	-9 439 499	0	-9 439 499	-8 968 710	95,0
Avskrivningar enligt plan	-346 621	-348 850	0	-348 850	-346 013	99,2
Kalkylmässiga poster	1 173 118	1 312 912	0	1 312 912	1 312 912	100,0
Netto	-6 991 683	-8 475 437	0	-8 475 437	-8 001 811	94,4

Välfärd

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsområdet består av arbetet kring välfärdsfrågor och dess kontaktyta till välfärdsområdet samt verksamhet som berör sysselsättning och integration.

	Bokslut	Budget	Budget	Ändrad	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	ändringar	budget	2023	%
			2023	2023		
Verksamhetsintäkter	492 196	376 500	0	376 500	522 285	138,7
Verksamhetskostnader	-1 279 707	-1 491 514	0	-1 491 514	-1 417 917	95,1
Verksamhetsbidrag	-787 511	-1 115 014	0	-1 115 014	-895 631	80,3

Verksamheten 2023

Välfärdsarbete

Välfärdsarbetet i Pargas stad omstrukturerades 2023 varför jämförelsetalen 2022–2023 avviker. Inom ramen för välfärdsfrågor har ett sektoröverskridande samarbete genom arbetsgrupper, nätverksmöten och diverse kontaktytor till Varha och tredje sektorn byggts upp. Den omfattande välfärdsberättelsen som styr det övergripande välfärdsarbetet i staden godkändes av stadsfullmäktige 24.4.2023. Stadsstyrelsen tillsatte en välmåendekommitté för att stöda utvecklingen av invånarnas välmående. Pargas stad medverkar i nationella Rajattomasti liikuntaa - Obegränsat träningspartnerskapsnätverk och Kraft i åren-programmet. Inom ramen för nya livskraftsförvaltningen togs en extra administrativ resurs in för att bygga upp det löpande arbetet. Gällande ansvarsområdet välfärd kände man inte till alla resursbehov inför budgetplaneringen 2023.

Integration

Pargas stad samarbetar aktivt med tredje sektorn, regionalt och arbetar för att främja goda befolkningsrelationer. Flyktingarbetets kunder är främst syrier, irakier, vietnameser, turkar, kongoleser samt ukrainare. Projektmedel från Inrikesministeriet har beviljats för perioden 3.7.2023-30.6.2025 för anställning av en handledare till flyktingavdelningen. Handledaren arbetar 80 % i Pargas och 20 % i S:t Karins. I juni erhöll staden statliga ersättningar för 55 personer med flyktingstatus varav 21 personer är ukrainare som har ansökt om och fått Pargas som hemkommun. Sammanlagt 120 ukrainare bor för närvarande i Pargas. Migrationsverkets kommunmodell som har möjliggjort staden att hyra bostäder åt ukrainare med tillfälligt skydd och få kostnaderna ersatta upphörde 31.12.2023. Dryga 60 ukrainare har ansökt om hemkommun vid årsskiftet.

Sysselsättning

De nationella TE24-reformförberedelserna inleddes. Myndighetsuppdraget för arbets- och näringstjänsterna tillfaller kommunerna fr.o.m. 1.1.2025. Målet med s.k. livskraftsreformen är en servicestruktur som på bästa möjliga sätt främjar snabb sysselsättning och ökar arbets- och näringstjänsternas effektivitet, tillgänglighet, resultat och mångsidighet. I den ingår även KOTO24-reformen för integrationsarbetet. Pargas stad rekryterade en projektchef för utvecklingsarbetet fr.o.m. oktober 2023. Arbetet planeras regionalt tillsammans med Åbo som huvudort. Resursen delas med Kimitoöns kommun. Kostnaden hade man inte budgeterat för.

Uppsökande verksamhet och ungdomsverkstaden Aktiva

Aktiva har under året sökt och erhållit statsunderstöd från undervisnings- och kulturministeriet/RFV, för uppsökande ungdomsarbete 28 800 € och ungdomsverkstaden 70 000 €. Understödet är för lönekostnader. Vi har under året mött totalt 110 unga, som fått stöd, rådgivning och verksamhet genom verkstaden. Personalstyrkan är fyra personer, men under hösten anställdes en handledare till för att göra inhopp samt vikariera startverkstadshandledare som är på partiell vårdledighet. Vi har under året samarbetat med bl.a. Varha (socialarbetet, familjearbetet, arbetslösa hälsovård, mentalvården och sysselsättningsverksamheten), TE-tjänster samt stadens enheter/sektorer. Under året har vi varit med i planeringen av TE-refomren som skall genomföras 1.1.2025 då statens verksamhet flyttas till kommunerna.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	5,0	5,9
Tidsbundna	0,0	0,0	9,5
Årsverken totalt	0,0	5,0	15,4

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal kundbesök (hembesök, byråbesök) /integration			750	
Aktivas kundantal, summa ungdomsverkstad och uppsökande ungdomsarbete		110	100	104
Stadens sommarjobb och sommarjobbsedel		37	45	40
€ / Invånare				59,74

Kultur och Fritid

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Till verksamhetsområdet hör följande verksamheter: kultur, musei- och hembygdsverksamhet, idrott och ungdomsarbete.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	121 447	190 383	0	190 383	223 068	117,2
Verksamhetskostnader	-2 309 245	-2 574 045	0	-2 574 045	-2 565 050	99,7
Verksamhetsbidrag	-2 187 798	-2 383 662	0	-2 383 662	-2 341 982	98,3

Verksamheten 2023

I de ekonomiska prognoser man gjorde under år 2023 befarade man en överskridning av ansvarområdet kultur och fritid. Orsaken till det var ett akut reparationsbehov av ett tak på Skyttala museum, där Museiverket inte godkände de ursprungliga planerna för reparationen. Därtill var hyror för bland annat Korpoström och Vesterlid för lågt budgeterade år 2023 och stadsstyrelsen beslut att gå med i samarbetet Rajattomasti liikuntaa som inte heller hade budgeterats för. Men genom omprioriteringar och speciellt tack vare ökade inkomster kan man hålla budgeten inom de givna ramarna för år 2023. Tack vare det har man lyckats genomföra den planerade verksamheten inom den givna budgetramen.

Viktiga verksamheter under året har varit kultur för äldre med bland annat kulturverksamhet på boenden och s.k. kulturkassar till hemservicens kunder. I januari 2023 hade den tvåspråkiga ungdomsshowen premiär och under året genomfördes ett utredningsprojekt om tillgängligheten av konstundervisning och konsthobbyn för barn och unga, Skapa. Under året har man i samarbete med Turun taideakatemia och Egentliga Finlands förbund haft möjligheten att anställa tre konstnärer som har jobbat i Pargas, Nagu och yttre skärgården. Finlandsmodellens klubbar var under året ca 40 st. och spridda över hela kommunens område. Inom ungdomsarbetet har man jobbat internationellt och under sommarmånaderna drivit en ambulerande verksamhet i en husbil. Idrottsverksamheten har under året inlett samarbete inom Rajattomasti liikuntaa och Voimaa vanhuuteen/Kraft i åren-programmet med övriga kommuner i Egentliga Finland. De flesta större projekt har även utomstående finansiering, men en ekonomisk grund för projekten och verksamheten bör finnas i stadens egen budget för att kunna både anhålla och förverkliga projekt.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	9,9	11,0
Tidsbundna	0,0	4,5	5,2
Årsverken totalt	0,0	14,5	16,2

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal besökare på ungdomsgårdar	4 580		6 000	8 700
Antal besökare på idrottsanläggningar	130 000		165 000	163 000
Antal deltagare i kulturevenemang	7 100		14 000	13 900
€ / Invånare			158,17	156,21

Bibliotek

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

I Pargas stad finns 6 bibliotek: Pargas, Nagu, Korpo, Houtskär, Iniö och Utö. Biblioteken i Nagu, Korpo, Houtskär och Iniö är öppna dagligen kl. 8-21 med självservicefunktion. Biblioteksverksamheten regleras av bibliotekslagen (1492/2016). De allmänna bibliotekens uppgift är att erbjuda tillgång till information, upprätthålla en mångsidig och aktuell samling, samt att främja läsande, mångsidig läskunnighet och en samhällelig dialog. Biblioteket främjar gemenskap, aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	13 616	12 600	0	12 600	15 548	123,4
Verksamhetskostnader	-1 314 299	-1 415 164	0	-1 415 164	-1 422 353	100,5
Verksamhetsbidrag	-1 300 683	-1 402 564	0	-1 402 564	-1 406 805	100,3

Verksamheten 2023

Biblioteket har arbetat mycket med delaktighetsfrågor och således varit ett stöd i utveckling av demokratiska processer. En ny bibliotekschef har rekryterats och inledde sitt arbete 1.9.2023.

Små avvikelser i personalkostnaderna har skett p.g.a. oförväntat behov av vikarier. De större utgifterna för personal har balanserats med att begränsa årets anskaffningar, för att undvika att belasta stadens budget.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	11,5	8,9
Tidsbundna	0,0	0,1	3,1
Årsverken totalt	0,0	11,6	12,0

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Fysiska besök	90 531		95 000	113 934
Fysiska besök/invånare	5,9		6,3	
Totalutlån	169 229		160 000	180 202
Totalutlån/invånare	11,2		10,6	
Besök på blanka.fi	61 260		75 000	70 001
€ / Invånare	77		93	93,83

Medborgarinstitut

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Medborgarinstitutet Kombi ordnar kurser och föreläsningar för stadens alla invånare, i alla kommundelar. Verksamheten baserar sig på medborgarnas önskemål och är ständigt i utveckling. Per år ordnar institutet 450–550 kurser och 9 000 undervisningstimmar och anställer 150–200 lärare.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	133 157	132 500	0	132 500	144 942	109,4
Verksamhetskostnader	-729 234	-742 023	0	-742 023	-791 274	106,6
Verksamhetsbidrag	-596 077	-609 523	0	-609 523	-646 332	106,0

Verksamheten 2023

Verksamheten har återhämtat sig från pandemins svåra år med färre deltagare. Under verksamhetsåret har 559 kurser arrangerats och kurser som inhiherades året innan har nu kunnat förverkligas. Under verksamhetsåret har det hållits 8 378 timmar. Medborgarinstitutets kundgrupp har hittat tillbaka, vilket är glädjande, men en ökning av flera nya Kombideltagare skulle vara bra. Institutet har satsat på att marknadsföra sig via sociala medier, lokala tidningar och infoblad. Under verksamhetsåret har Skärgårdens Kombi haft 5 081 kursdeltagare.

Enligt utfallet har medborgarinstitutet överskridit sin budget med 5,8 %. Detta beror på förhöjda elavgifter, samt att en satsning gjorts på material som behövts för att genomföra vissa kurser i medborgarinstitutets regi.

Inom personalen har det under verksamhetsåret skett en liten förändring. Medborgarinstitut har haft en extra kursplanerare för att hjälpa till när det funnits längre sjukskrivningar.

Under verksamhetsåret 2023 har också projektet *Från ensamhet till mångsamhet* avslutats.

Skärgårdens medborgarinstitut fortsätter sitt jobb med att erbjuda invånarna mångsidig undervisning. Institutet vill ge invånarna möjlighet att utveckla sig själva och inhämta ny kunskap individuellt eller tillsammans med andra. Medborgarinstitutets uppgift är att främja studerandenas mångsidiga utveckling, välmående och välfärd. Institutet fortsätter att vara lyhört för invånarnas önskemål och följer med vad som händer lokalt och i världen för att kunna erbjuda det som är mest aktuellt. Samarbete med lokala aktörer är något som medborgarinstitutet vill lyfta fram.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	3,4	3,4
Tidsbundna	0,0	0,0	0,8
Årsverken totalt	0,0	3,4	4,2

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Nettodeltagare vid medborgarinstitutet	2 012		2 200	2263
Bruttodeltagare vid medborgarinstitutet	4 500		4 800	5081
€ / Invånare			29,81	43,11

Näringsliv och turism

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Ansvarsområdet näringsliv och turism arbetar för att utveckla näringslivet i Pargas stad. Vi betjänar stadens företag genom avgiftsfri företagsrådgivning både för blivande såsom befintliga företag. Vi utvecklar förutsättningarna för och marknadsför besöksnäringen i samarbete med företagen, regionala samt nationella aktörer. Vi stöder samarbete och nätverkande både lokalt och över kommungränser. Vi är aktivt med i projekt som stöder företagande och turism och hjälper företag med att hitta lämpliga verksamhetsutrymmen. Vi samarbetar med skolorna gällande företagsamhetsfostran.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	164 909	167 500	0	167 500	175 691	104,9
Verksamhetskostnader	-1 096 980	-1 185 553	0	-1 185 553	-1 216 595	102,6
Verksamhetsbidrag	-932 071	-1 018 053	0	-1 018 053	-1 040 904	102,2

Verksamheten 2023

Enligt stadens strategi och dess tyngdpunktsområde att skapa bättre förutsättningar för distansarbete genomfördes tillsammans med Åbo yrkeshögskola ett testprojekt, SkäriHub. Kontorsutrymmen erbjöds gratis till förfogande under perioden mars-maj i Pargas, Nagu och Korpo. Trots den korta tidsperioden var feedbacken mycket god. Ett fortsättningsprojekt är under arbete i samarbete med yrkeshögskolan. Tanken är att projektet är flerårigt och är i samarbete med ett flertal kommuner, bland annat Kimitoöns kommun. Under året tog näringslivstjänster i bruk ett CRM-program för att bättre och mera effektivt kunna sköta kundrelationerna. Programmet möjliggör också att upprätthålla ett offentligt företags- och serviceregister. Registret finns nu för allmänt bruk sedan hösten på stadens hemsida. För att bättre kunna stödja tillväxtinriktade företag i deras strävan till ökad synlighet och omsättning har staden gått med i A'Pelago Accelerator-programmet. Erfarna coacher hjälper de deltagande företagen att ta fram tillväxtplaner. Programmet fokuserar också på innovationer inom hållbar utveckling. Under året påbörjades också förberedelserna för sysselsättningsreformen, te-byråernas verksamhet upphör och sysselsättningstjänsterna övergår till kommunerna från och med 1.1.2025.

Systematisering av samarbetet med det nya turismbolaget Visit Turku Archipelago har påbörjats under året, och skärgårdsstadens turismchef deltar i ledningsgruppens arbete. Skärgårdsstadens turismväsende fokuserar arbetet på inrikesmarknadsföring, branschutveckling och utvecklingsverksamhet för de behov som skärgårdsstadens turism och företag behöver för att växa hållbart samt på sådana internationella satsningar, som gäller enbart vårt område. Ett projekt för glesbygdens produktifiering, synlighet och tillgänglighet för turismtjänster samt ett förundersökningsprojekt gällande möjligheter och hot involverade i att ta emot små kryssningsfartyg avslutades i oktober. Det först nämnda mer konkreta projektet fick nationell uppmärksamhet för sina goda resultat och gjordes till paradexempel för lyckade glesbygdsprojekt för näringsministeriet. Den digitala utvecklingen av distributionskanaler och digital synlighet har fortlöpande arbetats med under verksamhetsområdet. Turismväsendet deltog under året på tre turismmässor och fyra försäljningstillfällen för turismprodukter, och koordinerade för hela regionen Allt för sjön-mässdeltagande i Stockholm med 18 gästhamnar, Visit Åland, Kimitoön och hamnar från S:t Karins och Hangö som samarbetspartner.

Årets budget har överskridits på grund av kraftigt ökade interna kostnader utan budgethöjning samt på grund av oväntade prishöjningar i papperskostnader vid tryck av områdets turismmagasin och -karta.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	5,9	5,6
Tidsbundna	0,0	0,5	1,1
Årsverken totalt	0,0	6,4	6,7

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal nya/startande företag	95	114	115	101
Antal besökare på Skärgårdens ringväg och Lilla ringvägen	58 752		51 000	
Passagerare:		46 00		47 000
Cyklar:		7 500		8 900
Fordon:		15 100		18 257
Antal turismprodukter i den nationella Datahub-distributionsdatabasen	0	68	145	222
€ / Invånare			67,55	69,43

Förbindelser och kollektivtrafik

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

I en skärgårdskommun såsom Pargas är goda förbindelser av mycket stor betydelse. Ansvarsområdet förbindelser och kollektivtrafik har som uppgift att utveckla både förbindelser på land (bussar, anropstaxin) och på vatten (landsvägsfärjorna, förbindelsefartygstrafiken).

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Verksamhetskostnader	-598 719	-651 552	0	-651 552	-700 782	107,6
Verksamhetsbidrag	-598 719	-651 552	0	-651 552	-700 782	107,6

Verksamheten 2023

Seutu+-konceptet för busstrafiken har utvecklats under året. Nya biljettprodukter har tagits i bruk och både mobilappen och hemsidan har förbättrats. Inom anropstaxitrafiken har Pärnäs situation förbättrats så att det nu finns tillgång till anropstaxi året runt.

För att förbättra kapaciteten på färjpasset Gustavs-Iniö satte NTM-centralen in färjan Sterna som tar ett större antal fordon än Aura som i sin tur flyttades till passet Korpo-Norrskata. Användarna tyckte dock att trivseln var betydligt sämre än tidigare varför Aura återinsattes på rutten efter påtryckningar från bland annat stadens sida.

Busstrafiken har inte helt återhämtat sig från pandemitiden vilket syns i passagerarsiffrorna. Det ekonomiska utfallet är därför sämre än vad som budgeterats.

En arbetsgrupp har under året arbetat med en utredning över den interna kollektiv- och anropstaxitrafiken i staden. Arbetet med utredningen fortsätter under 2024.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	0,0	0,2
Tidsbundna	0,0	0,0	0,0
Årsverken totalt	0,0	0,0	0,2

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Totalt antal resor per år i busstrafiken mellan Pargas och Åbo		251 896	280 000	299 818
€ / Invånare	22	40	43,24	46,74

Tillståndstjänster

Livskraft och välmående
Bygg- och miljönämnd

Verksamhetsområde

Tillstånds- och tillsynsenheten handhar myndighetsärenden inom byggnadstillsyn, miljövard och miljö- och hälsoskydd. Därtill handhar enheten andra behövliga uppgifter i enlighet med förvaltningsstadgan och stadens strategi. Under 2023 satsar enheten på elektrifiering och digitalisering av verksamheten.

Byggnadstillsyn

Byggnadstillsynen ger stadsbor och professionella byggare råd, vägledning och service i byggfrågor. Byggnadstillsynens uppgift som myndighet är att övervaka den byggda miljön och att planerna iakttas och kraven uppfylls vid byggandet. Målet är att ge rekommendationer för ett högklassigt och energieffektivt byggande med lång livscykel. Byggnadstillsynen handlägger ansökningar om bygglov, åtgärdstillstånd, rivningslov och tillstånd för miljöåtgärder samt anmälningar och rivningsanmälningar. Därtill handhar byggnadstillsynen övriga uppgifter som ålagts den.

Miljövard

Miljövarsmyndigheten är kommunens tillstånds- och tillsynsmyndighet i miljövarsärenden. Miljövarsbyrån strävar efter att leverera ett myndighetsutövande som motsvarar behovet. Samtidigt finns det en växande efterfrågan på rådgivning och att på olika sätt tillhandahålla information till allmänheten och delta i arbetet med aktuella teman som energieffektivitet, kolneutralitet och klimat.

Miljö- och hälsoskydd

Miljö- och hälsoskyddet organiseras genom avtal som regional köptjänst inom miljö- och hälsoskydd, livsmedelshygien och veterinärvård från Lundo kommun. Målsättningen är att för kommuninvånare och företagare erbjuda ett gott miljö- och hälsoskydd, fungerande tillsyn inom livsmedelshygien och en god veterinärvård som motsvarar behovet av service.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	610 066	568 000	0	568 000	628 112	110,6
Verksamhetskostnader	-1 405 393	-1 619 089	0	-1 619 089	-1 600 685	98,9
Verksamhetsbidrag	-795 327	-1 051 089	0	-1 051 089	-972 573	92,5

Verksamheten 2023

Tillståndstjänsters budgeterade verksamhet fortsatte i huvudsak i linje med budgeten under hela året. De förväntade intäkterna inom tillståndstjänster var totalt sett 12 % eller 66 000 € högre och utgifterna cirka 4 % eller 126 000 € lägre än beräknat i budgeten.

Byggnadstillsyn

Antalet anställda var 4 personer färre än planerat i slutet av året och detta syntes i någon mån i tillgången till tjänsterna och tidsschemaläggningen av arbetena. Byggandet minskade generellt, men i Pargas fortsatte byggandet av småhus under hela året. Kvadratmeter våningsyta som byggdes uppgick till 23 494 m² (2022: 23 611 m², 2021: 28 362 m², 2020: 21 663 m², 2019: 25 532 m²)

Bygglov beviljades för:

- 24 st. nya egnahemshus (2022: 29 st., 2021: 40 st., 2020: 21 st., 2019: 27 st.)
- 28 st. nya fritidshus (2022: 50 st., 2021: 70 st., 2020: 55 st., 2019: 36 st.)
- 214 st. andra nya byggnader (2022: 227 st., 2021: 354 st., 2020: 291 st., 2019: 259 st.)

För externa intressentgrupper ordnades en information/utbildning om aktuella frågor i november, där cirka 40 personer deltog.

Markanvändnings- och bygglagen har ännu inte ändrats och under 2024 följs de gamla bestämmelserna, men bygglagen träder i kraft 2025 och den kommer att ändra verksamheten från rådgivning på förhand till rådgivning i efterhand och denna ändring ska förberedas under 2024.

Projektet för digitalisering av byggnadstillsynens arkiv och ibrukttagandet av det nya e-tjänstprogrammet och det elektroniska arkivet framskrider som planerat. Nagus arkiv har skannats in och finns tillgängligt elektroniskt, inskanningen av Iniös huvudritningar är klar, inskanningen av Houtskärs huvudritningar blir klar 2024 och inskanningen av Pargas arkiv pågår.

Korrigerade uppgifter om byggnader har lämnats vidare så att

- antalet byggnader som lades till i registret under 2023 uppgick till 520 st. motsvarande 19 788 m², av dessa var 9 st. egnahemshus, 18 st. fritidshus och 49 st. bastur
- uppgifterna korrigerades om 584 byggnader.

Elektrifieringen och digitaliseringen sköts med hjälp av extra resurser, projektanställda.

Det blev en inbesparing av lönekostnader inom byggtillsynen, eftersom en anställd i digitaliseringsprojektet och tillståndsberedaren övergick i anställning hos en annan arbetsgivare mitt i året.

Avgifterna för lov och tillstånd uppgick till 68 000 € (12 %) mer än vad som budgeterats. Byggnadstillsynens resultat var 129 000 € (21 %) bättre än vad som beräknats i budgeten.

Miljövård

Pargas stads första klimat- och miljöprogram godkändes i stadsfullmäktige 27.2.2023. Miljövården har deltagit aktivt i genomförandet och uppföljningen av programmet i samarbete med tekniska stödtjänster och andra aktörer i staden.

Pargas stad har deltagit i Turun AMK:s projekt Järviruoko hyötykäyttöön, Ruokohelmi II och pilotprojektet i Åloviken. Projekten syftar både till att vidta vattenvårdsåtgärder och till att utveckla affärsverksamhet i anslutning till vass. KuntaHelmi-projektet Pargas Pärlor Paraisten Helmet avslutades i slutet av 2023. Det starka regionala samarbetet med bland annat Valonia fortsatte bland annat i form av en gemensam kartläggning av småvatten och ett gemensamt forum för miljö- och klimatarbete i Pargas som ordnades i slutet av augusti.

Medverkan i miljömässan var aktiv och i arrangemangen utnyttjades särskilt den projektanställdas arbetsinsats, vilket möjliggjorde ett mångsidigt utbud. På våren deltog Pargas i Yles kampanj En miljon soppåsar. I slutet av augusti ordnades ett seminarium om Skärgårdshavet och fiske i samband med Östersjödagen.

Under 2023 skedde flera personalförändringar. Den ena miljövårdsinspektören var alterneringsledig under tiden 1.1–30.6, en ny ledande miljövårdsinspektör tillträdde sin tjänst i april och den andra miljövårdsinspektören som tjänstgjort länge gick i pension i slutet av året. En vikarierande miljövårdsinspektör arbetade inom miljövården under hela året. Myndighetsuppgifterna inom miljövården sköttes i enlighet med tillsynsplanen och tillsynsprogrammet för miljövården samt enligt behov.

Miljö- och hälsoskydd samt veterinärtjänster

Miljö- och hälsoskyddet samt veterinärtjänsterna ordnades i enlighet med befintligt avtal som köptjänst från Lundo stad. Enligt uppgifter från mitten av januari överskred faktureringen för dessa båda det budgeterade med totalt 15 000 €.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	13,5	12,9
Tidsbundna	0,0	7,5	6,6
Årsverken totalt	0,0	21,0	19,5

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Beviljade bygglov, anmälningar			1 200	1 005
Beviljade kvadratmeter våningsyta			25 000	23 949
Antal beslut eller utlåtanden om ansökningar om miljötillstånd och tillstånd för marktäkt			12	14
€ / Invånare			69,75	64,87

Mätning

Livskraft och välmående
Bygg- och miljönämnd

Verksamhetsområde

Till ansvarsområdet hör markpolitik, förvaltning av stadens obebyggda mark- och vattenområden, mättningsverksamhet och fastighetsbildning samt förvaltningsärenden för bygg- och miljönämnden samt personalärenden.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	626 390	698 500	0	698 500	734 324	105,1
Verksamhetskostnader	-823 038	-1 255 862	0	-1 255 862	-1 191 876	94,9
Verksamhetsbidrag	-196 649	-557 362	0	-557 362	-457 553	82,1

Verksamheten 2023

2023 var första året med ny organisation och på hösten avgick stadsdirektören. Det har tagit tid och energi att anpassa verksamheten till det. Arbetet fortsätter år 2024. Renoveringen i stadshuset har lett till att mätningen och tillståndstjänster har delvis flyttats bort och delvis varit utan utrymmen i stadshuset, vilket lett till att en del jobbat helt på distans. I november flyttade mätningen tillbaka till stadshusets nedre våning. Tillståndstjänster har ännu inte flyttat tillbaka. Flyttande av och an samt osäkerhet kring det och i övrigt påverkar verksamheten.

Under året har 5 stycken småhustomter överlåtits. År 2022 överlät staden 13 st. tomter av vilka de flesta härstammade från reserveringar från år 2021. Från mitten av år 2022 och under hela 2023 har det varit väldigt svårt på bostadsmarknaden, med höga räntor, höga byggkostnader och senare under året konkurser bland småhustillverkare samt en allmän osäkerhet på arbetsmarknaden vilket återspeglas också i försäljning av småhustomter. Till år 2024 har man förberett Klockarbergens tomter för försäljning, genom prissättning och fastighetsförrättningar. Mätningens tomtmarknadsföring deltog i bl.a. följande mässor under fjolåret: Bygga och inreda-mässan i Åbo, Stuga och hav, rekrytmässor och i Pargasdagarna. Stadens tomter syns nu förutom på egna hemsidor också på båda nationella fastighetsförmedlingssidorna Etuovi och Oikotie. Övrig fastighetsförsäljning under året har varit danaarvsbyggplatser på ön Luk vid Houtskärs Berghamn, tidigare daghemmet Havsvind och Iniö hälsosus. Alla de här har varit till salu år 2023 men säljs under 2024.

Terrängmätningen har upprätthållit baskartan för detaljplaner och gjort mätningar i samband med olika typ av byggtillstånd. Beställningar för utmärkning av nya byggplatser sjönk också under året från 136 stycken år 2021 till 98 stycken år 2022 till endast 78 stycken år 2023. Kartbeställningarna sjönk med 3 % från totalt 963 till 935 st. Bland dessa beställningar har kartpaket för bygglov minskat till 349 st. / -15 % medan åtgärdslov/anmälningar/rivningslov har ökat till 412 st. / +15 % och övriga beställningar minskat till 119 st. / -20 %. Den positiva utvecklingen i den ena kategorin beror på det stora intresset för installering av solpaneler på hus och stugor. Byggnadstillsynen beslöt för ett par år sedan lätta på tillståndskraven för solpaneler på väggar och tak, för att bidra till grön omställning på ett smidigt sätt. Tidigare krävdes åtgärdstillstånd, nu endast anmälan. För den som skall installera solpaneler vid sin fastighet blev det både smidigare och billigare.

Staden är fastighetsregisterförare på detaljplaneområden. Under året har man utfört 8 st. tomtindelningar och 20 st. fastighetsförrättningar som är en god nivå. Stadens förrättningar har man som eget arbete, börjat digitalisera i en sådan form att man skall kunna implementera dem i ett elektroniskt arkiv. Nu är ca 40 % skannat och det väntas var färdigt under år 2025. Mätningens GIS-team har jobbat med att få in mer material på den

yttre karttjänsten, Pargas karttjänst. Nytt är bl.a. bakgrundskartor från Lantmäteriverket och vattentjänstverkets verksamhetsområde. Projektet med utvärdering av det egna adressregistret har fortsatt under år 2023 och även under år 2024.

Inkomsterna från skogen uppgår till 60 000 € vilket är dubbelt mer än budgeterat. Ersättningssumman för skogen vid Hessunds broprojekts placeringsområde för jordmassor var större än väntat och ett gammalt avverkningsavtal slutfördes. Inkomsterna från markarrendena var ca 30 000 € eller 10 %, delvist på grund av en fortsatt hög inflation men också som en följd av nya avtal.

Mindre byggverksamhet syns i inkomsterna från kartpaket och terrängmättningsavgifter i samband med bygglov. När det har sålts mindre tomter har det också lett till mindre styckningsinkomster. Det hade beaktats och budgeterats en minskning med 6 000 € för dessa, men man hade inte räknat med att efterfrågan skulle ha blivit så liten att inkomsterna blir 40 000 € mindre än fjolåret.

Utgifterna är också totalt sett 5 % under budgeterat. Det finns ingen enskild orsak till det utan huvudgrupperna personalutgifter, inköp av tjänster och övriga verksamhetsutgifter har ganska jämt varit 5 % under budgeterat. Personalkostnaderna har varit lägre för att det fanns en möjlighet att byta ut semesterpenningen mot ledighet.

Investeringar i markområden uppgick till ca 19 ha och ca 165 000 € vilket är ca 135 000 € mindre än budgeterat. I början av året köptes två byggplatser på Iniö och en del råmarksområde totalt knappt 6 ha. I Houtskär införskaffades tillandnings- och tilläggsmarkområde i Kittuis för att ge campingägaren möjlighet att utveckla verksamheten år 2024. Campingen finns på stadens arrendemark. I Nagu köptes tilläggsmark till stadens depå och i Pargas ett ca 12 ha stort skogsområde nära Airisto-Sandviken. I slutet av året gjordes också beslut om införskaffning av allmänna områden i Nagu av Pargas kyrkliga samfällighet men köpen slutförs på 2024 års sida. Staden för kontinuerligt diskussioner med församlingen och andra större markägare som Nordkalk om större och mindre markköp.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	13,3	13,0
Tidsbundna	0,0	0,3	0,4
Årsverken totalt	0,0	13,6	13,4

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Överlåtna småhustomter	14	13	15	5
Utpålning och platssyn av byggplatser	136+211	98+270	125+225	74+288
Tomtindelningar	6	9	5	8
€ / Invånare	29	13	36,98	30,52

Planläggning

Livskraft och välmående
Bygg- och miljönämnd

Verksamhetsområde

Enheten ansvarar för planlägningsärenden, för regional intressebevakning i markanvändningsrelaterade ärenden samt för rådgivning, handledning och kundservice i plan-, livsmiljö-, och byggnadsvårdsärenden. Enheten strävar efter att forma ekologiskt, ekonomiskt, socialt och kulturellt hållbar miljö med målsättning att göra vardagen för kommuninvånarna och företagen så bra och smidig som möjligt. För såväl interna som externa kunder tillhandahålls och ges information, data, idéer och rådgivning. Verksamheten omfattar även intressebevakningsuppgifter i trafikrelaterade frågor.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	81 244	67 000	0	67 000	64 627	96,5
Verksamhetskostnader	-504 590	-717 680	0	-717 680	-570 776	79,5
Verksamhetsbidrag	-423 346	-650 680	0	-650 680	-506 149	77,8

Verksamheten 2023

Under 2023 beviljades 54 tillstånd, vilket är ca en tredjedel mindre än året innan. Det här beror delvis på brist i personalresursen under hösten, men framförallt på den allmänna ekonomiska oron inom bostadsmarknaden och byggbranschen. Anmärkningsvärt är att antalet ansökningar om ändringar av användningsändamål från fritidshus till permanent boende ökade i förhållande till tidigare år (år 2023 = 16 st., år 2022 = 7 st., år 2021 = 7 st.). Orsaken till ändringen är ett växande intresse för att bosätta sig permanent i Pargas liksom också eventuellt fastighetsskattemässiga eller andra beskattningmässiga fördelar som permanent boende kan medföra.

Planlägningsprogrammet har följts till väsentliga delar. Pga. brist i personresurser avancerade en del av planläggningen inte på planerat sätt. Både i Ljusudda och Lövnäs återstår också förhandlingar om markanvändningsavtal. Detaljplaneringen för Storängen II-området i Pargas erhöll under våren ett bidrag från miljöministeriet för att användas för planering av dagvattenlösningar och effektivisering av det interna samarbetet i dagvattenrelaterade ärenden. Projektledningen och koordineringen har krävt planläggarens personresurs mer än väntat, men vi ser fram emot att projektet resulterar i ett bättre, effektivare och smidigare sektoröverskridande samarbete.

Rekryteringen av en planlägningsarkitekt måste avbrytas på våren pga. att det inte fanns lämpliga sökande, men kunde lyckligtvis återupptas på hösten. En ny planläggare tillträder i slutet av februari 2024. Planläggningen fungerade också utan tillståndsberedare (50 % anställning) i ett par månader under hösten. Detta har medfört en inbesparing av lönekostnader. Även möjligheten att byta ut semesterersättningen mot ledighet har haft en liten inverkan.

Planeringen av Pargas Havis-projektet i Norrby framskred under året. En del utredningar gjordes och ett planutkast var framlagt under hösten samtidigt som ett informationstillfälle för allmänheten ordnades. Planutkastet erhöll mycket respons och mediasynlighet och medförde ovanligt mycket växelverkan. Även ett skilt invånarinitiativ lämnades in och behandlades i stadens organ.

Under året startade två för näringslivsutvecklingen, centrumutvecklingen och stadens livskraft viktiga projekt som inte ingick i planlägningsprogrammet. Vid Vapparvägen 4 påbörjades samarbetet med Kesko Oy och i Nagu

centrum uppgörs en detaljplan för Nagu Distillery. Att staden kan erbjuda sakkunnig, snabb och flexibel planläggning är en fördel med tanke på sådana här utvecklingsprojekt.

Arbetet med och samverkan mellan olika myndigheter och intressegrupper gällande de stora brobyggena (Rävsundsbron, Hessundsbron och bron vid Papinholma i Kustö S:t Karins) var aktuellt också under 2023. Rävsundsbrons dåliga skick följdes upp extra noggrant och staden ordnade på hösten ett större informationstillfälle för media och logistik- och transportföretagen tillsammans med Trafikledsverket och Egentliga Finlands NTM-central. Intressebevakningen beträffande andra viktiga vägärenden, så som Pargasleden, gång- och cykelleden i Prosvik-Nagu och Skärgårdsvägens vägvagnsnitt mellan segelrondellen och den s.k. Reimari-korsningen har varit aktiv. Statsminister Petteri Orpos regering beslöt på hösten att Pargasleden hör till de nationellt viktiga projekt vars finansieringsbeslut görs år 2024.

En uppdatering av MBT-avtalet för Åbo stadsregion (MAL-sopimus) påbörjades på hösten efter att regeringsprogrammet godkänts och en första kick-off ordnades för kommunrepresentanterna i Qvidja. Staden har också aktivt medverkat i den regionala trafiksystemplaneringen.

Utvecklingsarbetet för att hitta formen och effektiviteten i samarbetet inom sektorn och sektoröverskridande fortsätter. Ändringarna i stadens ledning medförde att miljö- och markrelaterade stadsutvecklings- och planläggningsärenden inte längre behandlades i stadens reducerade ledningsgrupp och en skild stadsutvecklingsgrupp har därför sammankallats och har sammankommit ungefär veckovis på planläggningschefens initiativ.

Årsverken	BU2022	BU2023	2024	2025
Tillsvidare	5,8	6,3	6,3	6,3
Tidsbundna	0,4	0,5	0,5	0,5
Årsverken totalt	6,3	6,8	6,8	6,8

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Detaljplaner	3	2	3	2 (+ 3 stranddetaljplaner)
Delgeneralplaner, ändringar, kompletteringar	1	1	1	0
Lov, utlåtanden och avgöranden	89	77	60	54
€ / Invånare	32	28	43,18	33,76

Fostran och utbildning

FOSTRAN OCH UTBILDNING	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändringar 2023	Ändrad budget 2023	Utfall 31.12.2023	Bruksgrad %
Försäljningsinkomster	736 755	609 690	0	609 690	667 646	109,5
Avgiftsinkomster	953 999	727 800	0	727 800	716 657	98,5
Understöd och bidrag	238 168	48 100	0	48 100	86 766	180,4
Muut toimintatuotot	141 996	62 300	0	62 300	108 886	174,8
Verksamhetsinkomster	2 070 918	1 447 890	0	1 447 890	1 579 955	109,1
Personalkostnader	-20 065 345	-21 105 772	-548 000	-21 653 772	-21 752 666	100,5
Köp av tjänster	-7 711 545	-7 521 868	0	-7 521 868	-7 409 142	98,5
Material och varor	-749 113	-767 980	0	-767 980	-834 649	108,7
Understöd	-439 463	-462 300	0	-462 300	-428 897	92,8
Övriga verksamhetskostnader	-6 787 847	-7 222 158	0	-7 222 158	-7 253 699	100,4
Verksamhetskostnader	-35 753 312	-37 080 078	-548 000	-37 628 078	-37 679 052	100,1
Verksamhetsbidrag	-33 682 394	-35 632 188	-548 000	-36 180 188	-36 099 098	99,8
Avskrivningar enligt plan	-1 072 485	-2 684 407	-983 472	-3 667 879	-3 719 397	101,4
Kalkylmässiga poster	3 542 882	3 865 841	0	3 865 841	3 865 841	100,0
Netto	-31 211 997	-34 450 754	-1 531 472	-35 982 226	-35 952 654	99,9

Småbarnspedagogik

Fostran och utbildning
Nämnd för fostran och utbildning

Verksamhetsområde

Småbarnspedagogisk verksamhet ordnas i daghem, familjedaghem och hos familjedagvårdare i Pargas kommun, i kommundelarna i Nagu, Korpo, Houtskär och Iniö ordnas verksamheten i daghem. På Utö ordnas verksamhet hos en familjedagvårdare.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	1 076 168	647 000	0	647 000	715 558	110,6
Verksamhetskostnader	-11 432 060	-11 779 099	-213 000	-11 992 099	-12 030 553	100,3
Verksamhetsbidrag	-10 355 893	-11 132 099	-213 000	-11 345 099	-11 314 995	99,7

Verksamheten 2023

Barnets rätt till stöd för utveckling, lärande och välbefinnande definieras i lagen om småbarnspedagogik. Om det i daghemmet eller familjedaghemmet finns ett eller flera barn som behöver intensifierat eller särskilt stöd ska det beaktas i antalet barn eller i antalet anställda. Det här betyder att det har behövt anställas barnskötare till flera barngrupper för att fylla det krav som lagen ställer.

Under året har utmaningen att rekrytera behörig personal till alla uppgifter blivit allt svårare. Det är svårt att rekrytera formellt behörig personal till både ordinarie- och tidsbundna anställningar för lärare inom småbarnspedagogik, socionomer inom småbarnspedagogik, barnskötare inom småbarnspedagogik och speciallärare inom småbarnspedagogik.

Frånvaron bland småbarnspedagogikens personal har varit hög under hela året. Trots att de flesta daghem har en reservperson anställd har antalet anställda inte räckt till. Det har funnits behov av att anställa utomstående korttidsvikarier. Det har dock varit utmanande att anställa korttidsvikarier då sådana inte funnits tillgängliga i tillräckligt stor utsträckning. Enligt lagen om småbarnspedagogik får avvikelser i dimensioneringen inte göras av orsaker som beror på frånvaro inom personalen.

Lagen om klientavgifter inom småbarnspedagogik (1503/2016) ändrades 1.3.2023. Inkomstgränserna höjdes vilket ledde till att allt fler barn har gratis småbarnspedagogik fr.o.m. mars. Innan lagförändringen hade 31 % av barnen gratis småbarnspedagogik och fr.o.m. mars hade 52 % av barnen gratis småbarnspedagogik. Därmed har inkomsterna för klientavgifter minskat med 28 %, dvs 220 000 €.

Antalet barn som varit frånvarande under sommaren tre kalendermånader i sträck (juni, juli och augusti) eller två kalendermånader i sträck (juni-juli eller juli-augusti) har minskat med 45 % på två år. Det här betyder att mera vikarier har behövt anställas för sommarmånaderna för att personalen ska ha fått ut sin semester.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	115,8	82,5
Tidsbundna	0,0	34,7	63,2
Årsverken totalt	0,0	150,5	145,7

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Antal barn 0–6 år	814	805	772	779
Antal intensifierat och särskilt stöd			60	68
I kommunal dagvård, % av 0–6-åringar	77 %	79 %	82 %	80 %
€ / Invånare	564	631	749	754,69

Svenskspråkig utbildning

Fostran och utbildning
Nämnd för fostran och utbildning

Verksamhetsområde

Enheten svenskspråkig utbildning erbjuder kvalitativ, svenskspråkig grundläggande utbildning och gymnasieutbildning samt morgon- och eftermiddagsverksamhet. Inom den grundläggande utbildningen verkar nio enheter och på andra stadiet Pargas svenska gymnasium.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	436 257	188 400	0	188 400	236 714	125,6
Verksamhetskostnader	-15 235 979	-15 925 076	-190 000	-16 115 076	-16 126 422	100,1
Verksamhetsbidrag	-14 799 722	-15 736 676	-190 000	-15 926 676	-15 889 708	99,8

Verksamheten 2023

Lärcentret Brava och flytten av verksamheten har långt präglat verksamheten under året. Samarbetet mellan de fyra berörda skolorna har varit intensivt. Schemalagningen har samordnats, den gemensamma verksamhetskulturen har utvecklats och personalen har deltagit i workshops kring förändringsarbete under ledning av Arbetshälsoinstitutet.

I skolorna har satsningar gjorts på välmående och den sociala samvaron. Arbetet med revidering av elevhälsoplanen och modell för att förebygga skolfrånvaro har färdigställts. Språkstigen har implementerats i skolorna. En revidering av språkstrategin för sektorn för fostran och utbildning har aktualiserats. Hållbarhetsstigen för åk 1-6 har färdigställts och lanseringen skedde i höst. Ett introduktionstillfälle för lärarna hölls 30.8 och materialet kring hållbarhetsarbetet distribuerades i september.

Nya bedömningskriterier i åk 1-6 har tagits i bruk och bedömningskulturen har varit föremål för fortbildningar med utomstående sakkunniga och träffar över skolgränserna.

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	128,5	130,7
Tidsbundna	0,0	40,2	54,7
Årsverken totalt	0,0	168,7	185,5

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Grundläggande utbildning:				
Antal elever	980	946	942	959
Elever med särskilt stöd	9 %	10 %	9 %	11 %
Årsveckotimmar/elev	2,3	2,39	2,4	2,4
Gymnasieutbildning:				
Antal studerande	184	169	180	175
Årsveckotimmar/studerande	1,8	1,9	1,8	1,9
€ / Invånare	964	1 024	1 052	1 059,81

Finskspråkig utbildning

Fostran och utbildning
Nämnd för fostran och utbildning

Verksamhetsområde

Enheten finskspråkig utbildning erbjuder högklassig förskoleundervisning och grundläggande utbildning samt gymnasieutbildning för barn och unga i Pargas. Verksamheten omfattar tre grundskolor och ett gymnasium i Pargas kommunområde och två grundskolor i Korpo kommunområde. Alla dessa skolor samarbetar med kommuner runt Åbo när det gäller att utveckla undervisningen och inläringen. Koivuhaan koulu har en stark kompetens i specialundervisning, Nilsbyn koulu är en välfungerande närskola för elever i norra Pargas. Paraistenseudun koulu som stadens enda finskspråkiga skola för åk 7–9 har ett välfungerande samarbete med Paraisten lukio, vilket möjliggörs av ett flertal gemensamma lärare, och i framtiden också av gemensamma inlärningslokaler. Skolorna i skärgården är en viktig del av livskraften i sina områden.

	Bokslut	Budget	Budget ändringar	Ändrad budget	Utfall	Bruksgrad
	2022	2023	2023	2023	2023	%
Verksamhetsintäkter	503 169	612 490	0	612 490	627 683	102,5
Verksamhetskostnader	-9 028 085	-9 375 903	-145 000	-9 520 902	-9 522 077	100,0
Verksamhetsbidrag	-8 524 916	-8 763 413	-145 000	-8 908 412	-8 894 394	99,8

Verksamheten 2023

I klubbverksamhet som stärker elevernas välbefinnande och förankring i skolan har fortsatt fokus legat på klubbar enligt "Finlandsmodellen för hobbyverksamhet". De kommande åren kommer att visa om denna verksamhetsform blir permanent praxis och om klubbverksamhet i likadan form som förr upphör helt och hållet.

Företagsamhetsfostran har fortsatt som ett gemensamt fokusområde i skolorna, även om projektet för demokratifostran i anslutning till detta avslutades våren 2023. Projektet "Kirittäjäät" i samarbete med Valonia fungerade bra. Läromaterial om hållbarhet och demokratifostran finns tillgängligt för alla på Valonias webbplats. Skolorna arbetar med kunskapsbeskrivningar i anslutning till bedömning av lärande och kunnande vid bedömningen i åk 6 och slutbedömningen samt med att utveckla bedömningskulturen enligt grunderna för läroplanen.

Personalen är kompetent och det finns tillräckligt med personal. Finskspråkig utbildning är med i projektet Konsti för kommunerna i Åboregionen, vars syfte är att genomföra och utveckla arrangemang för stöd för lärande samt att sörja för fortbildning av lärare. Antalet elever och studerande med invandrarbakgrund och S2-elever och -studerande ökar hela tiden. Detta har haft en inverkan på undervisningsarrangemangen och antalet anställda samt på att elevernas behov av stöd för lärande har ökat.

Lärcentret Brava togs i bruk i augusti 2023. En del av skolgården blev färdig på hösten, den andra delen blir färdig våren 2024. Arbetet med att utveckla verksamhetskulturen i och bygga upp samarbetet mellan skolorna i Brava fortsätter.

De små skolorna i yttre skärgården har bevarat sin livskraft. Paraisten lukio har klarat sig mycket bra när det gäller gymnasieutbildningen och placerat sig två gånger på första plats i den nationella jämförelsen av inlärningsresultaten i de små gymnasierna.

Vi har reagerat på minskningen av elevantalet genom personalplanering.

I oktober inleddes samarbete med tio kommuner i Egentliga Finland inom ramen för ett projekt för att engagera eleverna i skolarbete, stärka förankringen i skolan och minska skolfrånvaro (projektet SKY).

Årsverken	2022	BU2023	2023
Tillsvidare	0,0	82,1	81,3
Tidsbundna	0,0	14,4	25,4
Årsverken totalt	0,0	96,5	106,7

Nyckeltal	2021	2022	BU2023	2023
Grundläggande utbildning:				
Antal elever	629	605	579	598
Elever med särskilt stöd	12 %	13 %	12 %	14 %
Årsveckotimmar/elev	2,1	2,2	2,3	2,2
Gymnasieutbildning:				
Antal studerande	69	67	70	71
Årsveckotimmar/studerande	2,8	2,9	2,8	2,7
€ / Invånare	558	592	591	593,24

2.4. Driftens sammandrag av utfallet på anslagens bindningsnivå

Bindningsnivån = netto

extern/interna	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse %
Val					
1000 Val	-9 156	0	-9 156	-14 798	161,6 %
Revision					
1200 Revision	-67 781	0	-67 781	-57 046	84,2 %
Förvaltning och stödtjänster					
2010 Förvaltning	-1 571 070	0	-1 571 070	-1 483 928	94,5 %
2011 Kommunikation och marknadsföring	-576 621	0	-576 621	-605 321	105,0 %
2012 IKT och digitalisering	-257 771	0	-257 771	-41 620	16,1 %
2013 Personal	-746 462	0	-746 462	-746 929	100,1 %
2014 Ekonomi	-664 694	-183 580	-848 274	-779 907	91,9 %
2015 Projekt	-457 803	0	-457 803	-442 346	96,6 %
2020 Teknik och infra	-3 277 859	-24 000	-3 301 859	-3 307 444	100,2 %
2021 Lokalservice	7 599 559	-329 000	7 270 559	7 238 055	99,6 %
2022 Vattentjänster	1 204 933	-270 000	934 933	1 090 543	116,6 %
Förvaltning och stödtjänster	1 252 212	-806 580	445 632	921 105	206,7 %
Livskraft					
2050 Välfärd	-1 115 014	0	-1 115 014	-895 631	80,3 %
2052 Näringsliv och turism	-1 018 053	0	-1 018 053	-1 040 904	102,2 %
2053 Förbindelser och kollektivtrafik	-651 552	0	-651 552	-700 783	107,6 %
2054 Medborgarinstitut	-609 523	0	-609 523	-646 332	106,0 %
2055 Kultur och fritid	-2 383 662	0	-2 383 662	-2 341 982	98,3 %
2056 Bibliotek	-1 402 564	0	-1 402 564	-1 406 805	100,3 %
2060 Tillståndstjänster	-1 051 089	0	-1 051 089	-972 573	92,5 %
2061 Mätning	-557 362	0	-557 362	-457 553	82,1 %
2062 Planläggning	-650 680	0	-650 680	-506 149	77,8 %
Livskraft	-9 439 499	0	-9 439 499	-8 968 710	95,0 %
Fostran och bildning					
5500 Småbarnspedagogik	-11 132 099	-213 000	-11 345 099	-11 314 995	99,7 %
5501 Svenskspråkig utbildning	-15 736 676	-190 000	-15 926 676	-15 889 708	99,8 %
5502 Finskspråkig utbildning	-8 763 413	-145 000	-8 908 413	-8 894 394	99,8 %
Fostran och bildning	-35 632 188	-548 000	-36 180 188	-36 099 098	99,8 %
Driftsutgifter totalt	-43 896 412	-1 354 580	-45 250 992	-44 218 547	97,7 %

2.5. Resultaträkning

	Budget 2023	Ändrad budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse 2023
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	6 442 935	6 311 759	6 586 808	275 049
Avgiftsintäkter	1 684 300	1 684 300	1 668 477	-15 823
Understöd och bidrag	1 430 830	1 430 830	3 053 184	1 622 355
Övriga verksamhetsintäkter	17 784 165	17 479 065	17 658 045	178 980
	27 342 230	26 905 954	28 966 515	2 060 561
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-26 376 538	-26 826 422	-27 148 557	-322 135
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-5 468 134	-5 546 863	-5 601 187	-54 324
Övriga lönebikostnader	-1 128 023	-1 147 410	-914 515	232 895
Köp av tjänster	-18 759 978	-18 904 702	-20 121 728	-1 217 026
Material, förnödenheter och varor	-6 074 857	-6 164 857	-5 681 557	483 300
Bidrag	-1 555 575	-1 615 575	-1 646 661	-31 086
Övriga verksamhetskostnader	-11 875 537	-11 951 117	-12 070 857	-119 740
	-71 238 642	-72 156 946	-73 185 061	-1 028 116
Verksamhetsbidrag	-43 896 412	-45 250 992	-44 218 547	1 032 445
Skatteinkomster	42 437 813	43 395 381	43 479 382	84 001
Statsandelar	10 554 458	10 554 458	10 717 475	163 017
Finansiella intäkter och -utgifter				
Ränteintäkter	0	0	2 653	2 653
Övriga finansiella intäkter	100 000	1 078 141	1 174 896	96 755
Räntekostnader	-940 000	-940 000	-875 154	64 846
Övriga finansiella utgifter	-10 000	-10 000	-48 188	-38 188
	-850 000	128 141	254 206	126 065
Årsbidrag	8 245 859	8 826 988	10 232 516	1 405 528
Avskrivningar och nedskrivningar	-6 584 000	-7 567 472	-7 470 452	97 020
Extraordinära poster	0	0	0	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 661 859	1 259 516	2 762 065	1 502 549
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	41 152	41 152	41 153	1
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 703 011	1 300 668	2 803 217	1 502 549

2.6. Investeringsdelens utfall

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
1403 Fiberlinjer i skärgården							
Utgifter	-15 000	100 %	0	0	-15 000	-15 000	-15 000
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	100 %	0	0	-15 000	-15 000	-15 000
Köp av fiberlinjer av Etcetera Networks Ab.							
1810 Inköp av aktier/Piug & Visit Archipelago Oy							
Utgifter	-1 200 000	52 %	0	-600 000	-21 709	-621 709	-621 709
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-1 200 000	52 %	0	-600 000	-21 709	-621 709	-621 709
1820 Försäljning av aktier och andelar							
Utgifter	0	N.A.	0	0	0	0	0
Inkomster	20 993	100 %	0	0	0	0	20 993
Netto	20 993	100 %	0	0	0	0	20 993
Försäljning av båtplatser i Ljusuddabryggans andelslag.							
3327 Solliden							
Utgifter	-70 000	81 %	-3 462	-70 000	0	-70 000	-53 493
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-70 000	81 %	-3 462	-70 000	0	-70 000	-53 493
WC-utrymmen, byggnadslov, konstruktioner.							
5493 Iniö allaktivitetsplan och utegym							
Utgifter	0	N.A.	0	0	0	0	-40 308
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	40 308
Netto	0	N.A.	0	0	0	0	0
Byggt med danaarvspengar.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7201 Fastighetsförsäljning							
Utgifter	0	N.A.	0	0	0	0	0
Inkomster	60 000	380 %	0	60 000	0	60 000	227 860
Netto	60 000	380 %	0	60 000	0	60 000	227 860
Försäljning av 4 st. egnahemshustomter samt industrihallen i Norrby.							
4004 Stadshuset							
Utgifter	-18 000	142 %	0	-18 000	0	-18 000	-25 604
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-18 000	142 %	0	-18 000	0	-18 000	-25 604
Planeringsskedet slutfört.							
4017 Befolkningsskydd Grottan							
Utgifter	-200 000	100 %	0	-200 000	0	-200 000	-199 540
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-200 000	100 %	0	-200 000	0	-200 000	-199 540
Säkerhetsutrustning och alarmautomatik, konstruktioner slutförda.							
4018 Energisåneringar							
Utgifter	-200 000	95 %	0	-200 000	0	-200 000	-189 239
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-200 000	95 %	0	-200 000	0	-200 000	-189 239
Åtgärderna enligt energisparprogrammet.							
4019 Korpo skolcentrum/jordvärme							
Utgifter	-320 000	2 %	0	-320 000	0	-320 000	-4 812
Inkomster	120 000	0 %	0	120 000	0	120 000	0
Netto	-200 000	2 %	0	-200 000	0	-200 000	-4 812
Flyttas till år 2024.							

INVESTERINGSDLENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
4020 Elladdningsstationer/fastighet							
Utgifter	-50 000	111 %	0	-50 000	0	-50 000	-55 650
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	111 %	0	-50 000	0	-50 000	-55 650
Färdiga.							
7106 Grundsanering av gator							
Utgifter	-2 150 000	16 %	0	-350 000	0	-350 000	-353 173
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-2 150 000	16 %	0	-350 000	0	-350 000	-353 173
7408 Dagvatten							
Utgifter	-225 000	72 %	-98 527	-50 000	0	-50 000	-62 932
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-225 000	72 %	-98 527	-50 000	0	-50 000	-62 932
Överskridning av budgeten med ca 18 000 euro p.g.a. ökade material- och arbetskostnader.							
7410 Kyrksundsstranden/ombyggnad							
Utgifter	-30 000	7 %	-2 129	-30 000	30 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	7 %	-2 129	-30 000	30 000	0	0
Förverkligades inte under 2023 då områdets förverkligande/utbyggnad inte gått vidare.							
7424 Skräbböle, dagvattensystem							
Utgifter	-1 100 000	36 %	0	-400 000	0	-400 000	-395 667
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-1 100 000	36 %	0	-400 000	0	-400 000	-395 667

Enligt godkänd budget och fastställda målsättningar.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7426 Trafikregleringar och säkerhet							
Utgifter	-60 000	25 %	0	-15 000	0	-15 000	-14 825
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-60 000	25 %	0	-15 000	0	-15 000	-14 825
Enligt godkänd budget och fastställda målsättningar.							
7427 Norra Fammen bostadsområde							
Utgifter	-80 000	0 %	0	-20 000	20 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-80 000	0 %	0	-20 000	20 000	0	0
Projektet förverkligades inte år 2023.							
7429 Klockarberget II/bostadsområde							
Utgifter	-485 000	29 %	-29 049	-300 000	50 000	-250 000	-113 486
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-485 000	29 %	-29 049	-300 000	50 000	-250 000	-113 486
Projektet med att förverkliga Klockarberget II bostadsområdet inleddes senare än planerat år 2023.							
Därav uppgår projektkostnaderna inte budgeten. Projektet färdigställs våren 2024. Totalbudgeten är oförändrad.							
7430 Norrgård Bläsnäs radhustomt							
Utgifter	-60 000	83 %	-10 900	-60 000	0	-60 000	-38 922
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-60 000	83 %	-10 900	-60 000	0	-60 000	-38 922
Enligt fastställda målsättningar. Projektkostnaderna mindre än budget på grund av mindre sprängarbeten.							
7431 Storängen II/bostadsområde							
Utgifter	-1 560 000	2 %	0	-45 000	0	-45 000	-37 195
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-1 560 000	2 %	0	-45 000	0	-45 000	-37 195

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7433 Skolgatan dagvatten sanering							
Utgifter	-315 000	6 %	0	-15 000	0	-15 000	-19 021
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-315 000	6 %	0	-15 000	0	-15 000	-19 021
Enligt godkänd budget och fastställda målsättningar. Planeringen görs 2023.							
7436 Södra hamnen Nagu/parkering							
Utgifter	-100 000	115 %	0	-100 000	0	-100 000	-115 180
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	9 209
Netto	-100 000	106 %	0	-100 000	0	-100 000	-105 971
Enligt godkänd budget och fastställda målsättningar.							
7437 Lövnäs/nytt bostadsområde plan							
Utgifter	-20 000	0 %	0	-20 000	20 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	0 %	0	-20 000	20 000	0	0
Projektet förverkligades inte 2023.							
7438 Snäckviken småbåtshamn/utveckling							
Utgifter	-20 000	55 %	0	-20 000	7 502	-12 498	-10 978
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	55 %	0	-20 000	7 502	-12 498	-10 978
7461 Förnyande av gatubelysning							
Utgifter	-90 000	40 %	0	-30 000	0	-30 000	-35 716
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-90 000	40 %	0	-30 000	0	-30 000	-35 716

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7477 Slussen/grundsanering							
Utgifter	-535 000	7 %	0	-35 000	0	-35 000	-35 137
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-535 000	7 %	0	-35 000	0	-35 000	-35 137
7502 Frisbeegolf							
Utgifter	-15 000	67 %	0	-15 000	0	-15 000	-10 009
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	67 %	0	-15 000	0	-15 000	-10 009
7519 Torgbron/sanering							
Utgifter	-800 000	5 %	0	-40 000	0	-40 000	-40 000
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-800 000	5 %	0	-40 000	0	-40 000	-40 000
7520 Centralparken, utveckling							
Utgifter	-400 000	18 %	0	-100 000	0	-100 000	-70 468
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-400 000	18 %	0	-100 000	0	-100 000	-70 468
7614 Björkhagens bevattningssystem							
Utgifter	-10 000	0 %	0	-10 000	0	-10 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-10 000	0 %	0	-10 000	0	-10 000	0

Projektet genomfördes inte då budgetmedlen inte räckte till att genomföra projektet enligt uppdaterade planer.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7615 Industrigatans led							
Utgifter	-344 000	131 %	-229 151	-64 000	-127 502	-191 502	-222 225
Inkomster	155 000	100 %	140 000	15 000	0	15 000	15 535
Netto	-499 000	59 %	-89 151	-49 000	-127 502	-176 502	-206 690
Projektet överstiger budget p.g.a. fel i planeringsdokumenten och tillägsarbeten.							
Totalbudgeten på 344 000 euro beräknas överskridas med ca 75 000 euro. Entreprenörens kostnadsansvar pga fel i planeringsdokumenten är beaktat (på både vatten och trafik), men inte planeringskonsult Sitowises gottgörelse på ca 15 000 euro?, vilken bokförs på vattentjänster. Pargas stad erhöll sammanlagt 155 000 euro i bidrag av Traficom.							
7618 Villebrådsvägen dagvattensystem							
Utgifter	-115 000	12 %	0	-15 000	0	-15 000	-13 660
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-115 000	12 %	0	-15 000	0	-15 000	-13 660
7701 San. och kompl. av VA-ledningar							
Utgifter	-100 000	53 %	0	-50 000	0	-50 000	-53 349
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-100 000	53 %	0	-50 000	0	-50 000	-53 349
7720 Korpo reningsverkssanering							
Utgifter	-750 000	100 %	-77 331	-750 000	0	-750 000	-675 498
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-750 000	100 %	-77 331	-750 000	0	-750 000	-675 498
Utbyggnad och sanering av avloppsreningsverket i Korpo. För att uppnå gränsvärdena i miljötillståndet. Projektet färdigställs 12/2023. Projektet försenat. Tilläggsbudget ansöks och projektet färdigställs 02/2024.							
7724 Förnyande av reningsverk							
Utgifter	-50 000	214 %	-65 173	-50 000	20 000	-30 000	-41 941
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	214 %	-65 173	-50 000	20 000	-30 000	-41 941
Utveckling och sanering av reningsverket i Norrby. För att uppnå gränsvärdena i miljötillståndet. Pågår. Färdigt. Den allmänna kostnadsökningen och ökningen av antalet rörvsnitt som ska saneras.							
7740 Kyrksundsstranden plan + förverkligande							
Utgifter	-50 000	0 %	0	-50 000	50 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	0 %	0	-50 000	50 000	0	0
Flyttning av kommunaltekniken vid Kyrksundet. Inväntar planer.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7742 Ersby ringmatningslinje							
Utgifter	-160 000	124 %	-12 850	-160 000	0	-160 000	-185 380
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-160 000	124 %	-12 850	-160 000	0	-160 000	-185 380
<p>Tryggande av vattenförsörjningen i Skräbböle bostadsområde. Förbättring av vattenkvaliteten. Pågår. Färdigställs under hösten. Projektet färdigt. Övriga tillägs- och ändringsarbeten har lett till överskridning av budget.</p>							
7745 Pargas avloppsrörnät/sanering							
Utgifter	-450 000	83 %	0	-250 000	-95 000	-345 000	-373 691
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-450 000	83 %	0	-250 000	-95 000	-345 000	-373 691
<p>Relining av gamla avloppsrör av betong. Sanering av gamla betongbrunnar genom beläggning. Ett flerårigt projekt. Fortsätter till årets slut. Färdigt.</p>							
7747 Skärgård rörnät sanering							
Utgifter	-100 000	89 %	0	-50 000	-39 000	-89 000	-88 952
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-100 000	89 %	0	-50 000	-39 000	-89 000	-88 952
<p>Reparation av kollapsat avlopp vid bollhallen i Nagu. Sanering på Läkarvägen för att kunna koppla ett nytt radhus till kommunaltekniken. Sanering och flyttning av vattenledning, Ernholm.</p>							
7749 Skärgårdens vattenmätare							
Utgifter	-20 000	232 %	-21 086	-20 000	-5 238	-25 238	-25 238
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	232 %	-21 086	-20 000	-5 238	-25 238	-25 238
<p>Byte av vattenmätare till fjärravlästa vattenmätare i skärgården. Färdigt 12/2023.</p>							
7750 Vattentornet							
Utgifter	-40 000	96 %	0	-40 000	0	-40 000	-38 395
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-40 000	96 %	0	-40 000	0	-40 000	-38 395
7751 Nytt bostadsområde							
Utgifter	-15 000	0 %	0	-15 000	15 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	0 %	0	-15 000	15 000	0	0
<p>Planering av ett icke namngivet bostadsområde. Inte påbörjat.</p>							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
--------------------------------------	-------------------	---------------------------	------------------------------	-------------	-----------------------	---------------------------	-------------------

7755 Skräbböle områdessanering/rör

Utgifter	-80 000	59 %	-4 520	-50 000	0	-50 000	-42 452
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-80 000	59 %	-4 520	-50 000	0	-50 000	-42 452

Förnyelse av gamla avloppsrör och vattenledningar i samband med förnyelse av gator.

Ett flerårigt projekt. Pågår. Avslutat för 2023.

7757 Reservtank PAX och metanol

Utgifter	-20 000	461 %	-56 602	-20 000	-14 636	-34 636	-35 506
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	461 %	-56 602	-20 000	-14 636	-34 636	-35 506

En reservtank för metanol som Säkerhets- och kemikalieverket Tukes förordnat. Färdigt för 2023 och fortsätter under 2024.

7758 Industrigatan/vattenlinjer

Utgifter	-20 000	745 %	-62 482	-20 000	-66 431	-86 431	-86 431
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	745 %	-62 482	-20 000	-66 431	-86 431	-86 431

7759 Kärrhagen vatten och avlopp

Utgifter	-100 000	64 %	-5 499	-100 000	0	-100 000	-58 896
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-100 000	64 %	-5 499	-100 000	0	-100 000	-58 896

Klockarberget, nytt område. Genomförande 2023/2024. Den sena starten av entreprenaden har

förskjutit tyngdpunkten för entreprenaden till 2024.

7760 Norrgårds Bläsnäs vatten-avlopp

Utgifter	-20 000	95 %	0	-20 000	0	-20 000	-18 900
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	95 %	0	-20 000	0	-20 000	-18 900

Kommunalteknik som byggs för ett nytt radhus. Planerna saknas. Projektet färdigt.

7763 Pumpstationer sanering 4 st

Utgifter	-40 000	58 %	0	-40 000	0	-40 000	-23 353
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-40 000	58 %	0	-40 000	0	-40 000	-23 353

Munkvik 1, byte av elcentral. Färdigt.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7764 Pumpstationer sanering 3 st							
Utgifter	-60 000	89 %	0	-30 000	-21 261	-51 261	-53 381
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-60 000	89 %	0	-30 000	-21 261	-51 261	-53 381
Ernholm strand, ny pumpstation. Finnby gammalgård, sanering. Elcentral vid huvudpumpstationen i Nagu. Sanering av huvudpumpstationen i Korpo.							
7767 Villebrädsgatan, utbygg VA&AV							
Utgifter	-90 000	13 %	0	-10 000	0	-10 000	-11 290
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-90 000	13 %	0	-10 000	0	-10 000	-11 290
7768 Skolgatan VA sanering							
Utgifter	-315 000	3 %	0	-15 000	0	-15 000	-9 450
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-315 000	3 %	0	-15 000	0	-15 000	-9 450
7903 Reningsverket automation							
Utgifter	-120 000	0 %	0	-20 000	20 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-120 000	0 %	0	-20 000	20 000	0	0
Planering av förnyelse av automatiken vid reningsverket i Norrby. Inte påbörjat.							
7904 Lågvattenreservoar							
Utgifter	-70 000	84 %	0	-70 000	0	-70 000	-59 009
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-70 000	84 %	0	-70 000	0	-70 000	-59 009
7905 Hessundsbron							
Utgifter	-370 000	52 %	0	-185 000	0	-185 000	-193 432
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-370 000	52 %	0	-185 000	0	-185 000	-193 432
VA som flyttas för att lämna plats för den nya bron. 12/2023 pågår. Alliansen utför. Färdigställs 2024.							
7909 Verkans flyttbara osmosverk							
Utgifter	-115 000	8 %	0	-15 000	0	-15 000	-9 691
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-115 000	8 %	0	-15 000	0	-15 000	-9 691
Planen för vattenförsörjning i Korpo är klar.							

INVESTERINGSDLENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
7910 Storängen vatten och avlopp							
Utgifter	-610 000	0 %	0	-10 000	10 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-610 000	0 %	0	-10 000	10 000	0	0
Planering av kommunalteknik i ett nytt bostadsområde. Inte påbörjat.							
7911 Avloppsreningsverksbyggnad							
Utgifter	-175 000	0 %	0	-50 000	50 000	0	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-175 000	0 %	0	-50 000	50 000	0	0
Planering av energirenovering vid avloppsreningsverket i Norrby. Inte påbörjat.							
7200 Mark- och vattenområdets inköp							
Utgifter	-300 000	55 %	0	-300 000	0	-300 000	-164 033
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-300 000	55 %	0	-300 000	0	-300 000	-164 033
5300 Nilsbyn koulu							
Utgifter	-70 000	133 %	-26 136	-70 000	0	-70 000	-67 135
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-70 000	133 %	-26 136	-70 000	0	-70 000	-67 135
5317 Kreativa lärcentret i Pargas							
Utgifter	-19 740 000	88 %	-10 961 596	-6 500 000	0	-6 500 000	-6 386 439
Inkomster	0	N.A.	2 691	0	0	0	10 764
Netto	-19 740 000	88 %	-10 958 905	-6 500 000	0	-6 500 000	-6 375 675
5322 Skolcentrum, aggregat							
Utgifter	-280 000	90 %	0	-280 000	0	-280 000	-250 749
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-280 000	90 %	0	-280 000	0	-280 000	-250 749
5339 Utö skola/planering							
Utgifter	-63 030	106 %	-36 383	-40 000	0	-40 000	-30 273
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-63 030	106 %	-36 383	-40 000	0	-40 000	-30 273

Reparation av två kök och fixande av uteområde, fortsätter med planering samt åtgärder.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2023	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
--------------------------------------	-------------------	---------------------------	------------------------------	-------------	-----------------------	---------------------------	-------------------

5348 Sagoängen/planering

Utgifter	-15 000	0 %	0	-15 000	0	-15 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	0 %	0	-15 000	0	-15 000	0

Planeringen flyttas framåt vid behov.

5350 Aktiverande samlingsplats Korpo

Utgifter	-170 000	56 %	0	-100 000	0	-100 000	-95 511
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-170 000	56 %	0	-100 000	0	-100 000	-95 511

Projektet är försenat. Konkurrensutsättningen av installations- och markarbeten gjordes på våren.

Efter förlängd konkurrensutsättning, avbröts upphandlingen på grund av ekonomiska grunder. Ett anbud inkom, vilket inte ekonomiskt motsvarade projektets omfattning och kostnadsberäkning.

Projektet planeras utföras hösten 2023 inom godkänd budget och målsättning.

STADEN TOTALT	Kostnadsberäkning	Varav använt 31.12.2023 %	Användning under tidigare år	Budget 2023	Förändringar i budget	Budget efter förändringar	Utfall 31.12.2023
Utgifter	-35 165 030	67 %	-11 702 875	-12 587 000	-113 275	-12 700 275	-11 872 321
Inkomster	355 993	131 %	142 691	195 000	0	195 000	324 669
Netto	-34 809 037	66 %	-11 560 184	-12 392 000	-113 275	-12 505 275	-11 547 651

2.7. Finansieringsanalys

	Budget 2023	Ändrad budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse 2023
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	8 245 859	8 826 988	10 232 516	1 405 528
Extraordinära poster	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-250 000	-66 420	43 733	110 153
	7 995 859	8 760 568	10 276 249	1 515 681
Investeringar kassaflöde				
Investeringsutgifter	-12 587 000	-12 700 275	-11 856 135	844 140
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	135 000	135 000	75 817	-59 183
Försäljningsinkomster av bestående aktiva tillgångar	310 000	126 420	305 120	178 700
	-12 142 000	-12 438 855	-11 475 198	963 657
Kassaflödet för verksamheten och investeringarna	-4 146 141	-3 678 287	-1 198 949	2 479 338
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar av utlåning				
Minskning av utlåning	0	0	35 000	35 000
	0	0	35 000	35 000
Förändringar av lånebeståndet				
Ökninga av långfristiga lån	6 500 000	6 500 000	5 000 000	-1 500 000
Minskning av långfristiga lån	-2 618 645	-2 618 645	-2 868 646	-250 001
Förändringar av kortfristiga lån	0	0	2 360 494	2 360 494
	3 881 355	3 881 355	4 491 848	610 493
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital			-103 804	-103 804
Förändringar av omsättningstillgångar			3 266	3 266
Förändringar av fordringar			1 338 655	1 338 655
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder			-4 354 619	-4 354 619
	0	0	-3 116 501	-3 116 501
Finansieringens penningflöde	3 881 355	3 881 355	1 410 347	-2 471 008
Förändring av penningmedel	-264 786	203 068	211 398	
Penningmedel 31.12.			2 565 704	
Penningmedel 01.01.			-2 354 306	
			211 398	

3. Bokslutskalkyler

3.1. Resultaträkning

	Staden		Koncernen	
	Bokslut 2023	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2022
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	4 355 622,55	4 972 475,18		
Avgiftsintäkter	1 648 521,01	6 100 869,42		
Understöd och bidrag	3 053 184,12	3 152 855,83		
Övriga verksamhetsintäkter	8 056 681,51	4 273 181,58		
	17 114 009,19	18 499 382,01	21 077 399,61	55 743 950,90
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-27 148 556,55	-44 068 653,82		
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-5 601 186,95	-8 952 022,92		
Övriga lönebikostnader	-914 515,14	-1 658 795,77		
Köp av tjänster	-17 951 940,02	-56 606 246,68		
Material, förnödenheter och varor	-5 518 178,76	-6 997 413,24		
Bidrag	-1 646 661,19	-3 342 882,60		
Övriga verksamhetskostnader	-2 551 517,44	-2 932 880,38		
	-61 332 556,05	-124 558 895,41	-64 426 717,66	-160 005 830,46
Andel av intressebolagens resultat			-3 523,37	-32 460,91
Verksamhetsbidrag	-44 218 546,86	-106 059 513,40	-43 352 841,42	-104 294 340,47
Skatteinkomster	43 479 382,31	77 254 399,80	43 479 382,31	77 254 399,80
Statsandelar	10 717 475,00	35 250 792,00	10 717 475,00	35 250 792,00
Finansieringsintäkter och -utgifter				
Ränteintäkter	2 652,68	275,64	19 986,64	8 588,09
Övriga finansiella intäkter	1 174 895,61	340 789,80	1 102 782,19	253 912,82
Räntekostnader	-875 154,16	-801 683,16	-913 858,38	-1 018 329,13
Övriga finansiella utgifter	-48 188,45	-20 617,65	-57 869,27	-48 743,44
	254 205,68	-481 235,37	151 041,18	-804 571,66
Årsbidrag	10 232 516,13	5 964 443,03	10 995 057,07	7 406 279,67
Avskrivningar och nedskrivningar	-7 470 451,58	-4 823 231,59	-8 059 269,21	-7 141 252,61
Räkenskapsperiodens resultat	2 762 064,55	1 141 211,44	2 935 787,86	265 027,06
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	41 152,92	41 679,59		
Räkenskapsperiodens skatter			-80 737,64	-90 156,66
Latenta skatter			-180,60	9 539,09
Minoritetsandelar			7 867,17	1 681,60
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 803 217,47	1 182 891,03	2 862 736,79	186 091,09

3.2. Balansräkning

AKTIVA	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
BESTÅENDE AKTIVA	120 177 993,98	122 675 102,86	123 539 905,97	141 753 483,57
Immateriella tillgångar	430 070,90	530 897,92	676 126,29	758 441,59
Immateriella rättigheter	0,00	0,00	17 969,76	29 404,34
Övriga utgifter med långverkningstid	430 070,90	530 897,92	658 156,53	729 037,25
Materiella tillgångar	109 516 755,57	105 982 386,06	118 526 913,11	135 977 636,79
Jord- och vattenområden	16 177 911,68	16 054 492,90	16 325 467,47	16 665 534,28
Byggnader	60 762 328,47	48 063 606,96	67 929 022,90	72 643 142,65
Fasta konstruktioner och anordningar	30 882 963,33	30 142 414,85	30 912 111,47	30 217 430,55
Maskiner och inventarier	764 768,81	215 627,22	1 149 756,62	2 784 110,60
Övriga materiella tillgångar	8 409,40	9 849,40	1 289 504,37	1 345 711,70
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	920 373,88	11 496 394,73	921 050,28	12 321 707,01
Placeringar	10 231 167,51	16 161 818,88	4 336 866,57	5 017 405,19
Andelar i intressesammanslutningar			29 463,08	449 945,38
Aktier och andelar	10 231 167,51	16 126 818,88	4 237 713,81	4 479 491,28
Lånefordringar	0,00	35 000,00	0,00	36 415,29
Övriga fordringar	0,00	0,00	69 689,68	51 553,24
FÖRVALTADE MEDEL	106 846,30	107 210,79	786 202,06	747 734,55
Statens uppdrag	0,00	0,00	211 122,94	168 390,62
Övriga uppdragsmedel	106 846,30	107 210,79	575 079,12	579 343,93
RÖRLIGA AKTIVA	7 318 335,05	8 584 171,82	9 549 411,46	14 848 406,17
Omsättningstillgångar	5 123,76	143 703,12	77 522,78	676 750,50
Material och förnödenheter	5 123,76	140 704,61	74 359,76	671 827,97
Färdiga produkter	0,00	0,00	3 163,02	1 924,02
Förskottsbetalningar	0,00	2 998,51	0,00	2 998,51
Fordringar	4 747 507,49	6 086 162,90	5 524 530,12	8 957 854,98
Kortfristiga fordringar				
Försäljningsfordringar	1 816 439,55	2 831 838,25	2 214 096,28	4 566 891,51
Lånefordringar	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Övriga fordringar	1 042 043,59	1 810 203,52	1 374 332,24	2 484 704,27
Resultatregleringar	1 873 024,35	1 428 121,13	1 920 101,60	1 890 259,20
Finansiella värdepapper	6 702,73	6 702,73	261 741,67	294 472,71
Aktier och andelar	6 702,73	6 702,73	6 717,86	6 717,86
Övriga värdepapper	0,00	0,00	255 023,81	287 754,85
Kassa och banktillgodohavanden	2 559 001,07	2 347 603,07	3 685 616,89	4 919 327,98
	127 603 175,33	131 366 485,47	133 875 519,49	157 349 624,29

PASSIVA	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
EGET KAPITAL	67 450 035,88	68 233 685,52	70 665 905,79	71 758 967,32
Grundkapital	53 555 774,72	57 142 641,83	53 555 774,72	57 142 641,83
Grundkapital i fonder	0,00	0,00	0,00	1 518,56
Övriga egna fonder	124 034,45	124 034,45	254 524,21	273 801,75
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	10 967 009,24	9 784 118,21	13 992 870,07	14 154 914,09
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 803 217,47	1 182 891,03	2 862 736,79	186 091,09
MINORITETSANDEL			388 013,42	420 680,11
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR	592 491,46	633 644,38	0,00	0,00
Akkumulerad avskrivningsdifferens	592 491,46	633 644,38		
RESERVERINGAR	1 563 347,61	1 463 347,61	1 563 347,61	2 776 524,46
Pensionsansvarsreservering	0,00	0,00	0,00	4 218,31
Övriga obligatoriska reserveringar	1 563 347,61	1 463 347,61	1 563 347,61	2 772 306,15
FÖRVALTAT KAPITAL	1 341 711,92	1 445 880,42	2 021 067,68	2 087 137,95
Statens uppdrag	0,00	0,00	211 122,94	168 390,62
Övriga uppdragskapital	1 341 711,92	1 445 880,42	1 809 944,74	1 918 747,33
FRÄMMANDE KAPITAL	56 655 588,46	59 589 927,54	59 237 184,99	80 306 314,45
Långfristigt	16 847 924,29	15 217 549,05	19 576 598,54	26 758 506,93
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	16 735 000,00	15 102 500,00	19 396 962,93	26 617 176,12
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00	0,00	0,00
Lån från övriga långgivare	0,00	0,00	0,00	2 971,13
Erhållna förskott	21 451,71	19 851,47	21 451,71	19 851,47
Leverantörsskulder	0,00	0,00	44 987,60	826,63
Övriga långfristiga skulder	91 472,58	95 197,58	91 472,58	95 197,58
Resultatregleringar	0,00	0,00	0,00	0,00
Latenta skatteskulder			21 723,72	22 484,00
Kortfristigt	39 807 664,17	44 372 378,49	39 660 586,45	53 547 807,52
Masskuldebrevslån	25 000 000,00	23 000 000,00	25 000 000,00	23 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	3 207 673,53	2 617 500,00	3 316 621,06	5 417 101,30
Lån från offentliga samfund	0,00	1 145,52	0,00	1 145,52
Lån från övriga långgivare	1 056 708,29	786 387,84	0,00	0,00
Erhållna förskott	0,00	0,00	133 324,34	238 161,72
Leverantörsskulder	4 785 954,28	7 557 638,43	5 236 112,45	9 981 585,66
Övriga kortfristiga skulder	1 038 300,22	1 513 657,76	1 113 735,98	2 102 460,29
Resultatregleringar	4 719 027,85	8 896 048,94	4 860 792,62	12 807 353,03
	127 603 175,33	131 366 485,47	133 875 519,49	157 349 624,29

3.3. Finansieringsanalys

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
Internt tillförda medel				
Årsbidrag	10 232 516,13	5 964 443,03	10 995 057,07	7 406 279,67
Räkenskapsperiodens skatter			-80 737,64	-90 156,66
Korrektivposter till internt tillförda medel	43 732,73	-210 787,30	45 766,09	-197 735,42
Investeringar				
	-11 856		-13 211	
Investeringar i anläggningstillgångar	134,55	-11 431 439,85	542,06	-20 016 349,81
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	75 816,58	142 691,00	75 816,58	358 574,78
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	305 120,00	458 672,00	306 610,01	528 001,29
Nettokassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna	-1 198 949,11	-5 076 421,12	-1 869 029,95	-12 011 386,15
Finansieringens kassaflöde				
Förändring av utlåning				
Ökning av utlåning	0,00	0,00	-66 789,88	-2 500,00
Minskning av utlåning	35 000,00	8 828,18	35 000,00	0,00
Förändringar av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	5 000 000,00	10 000 000,00	6 065 170,21	17 461 912,97
Minskning av långfristiga lån	-2 868 645,52	-2 423 721,88	-2 987 549,32	-4 313 521,19
Förändringar av kortfristiga lån	2 360 493,98	-6 801 272,20	2 363 058,85	-5 535 631,41
Förändringar av eget kapital	0,00	0,00	0,00	75 161,90
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-103 804,01	-106 027,58	-103 804,01	-105 296,68
Förändringar av omsättningstillgångar	3 266,41	64 273,03	16 505,41	116 331,56
Förändringar av kortfristiga fordringar	1 338 655,41	677 490,41	777 818,79	1 258 016,16
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-4 354 619,16	313 573,32	-4 079 091,13	75 979,64
Finansieringens nettokassaflöde	1 410 347,11	1 733 143,28	2 020 318,92	9 030 452,95
Förändring av kassamedel	211 398,00	-3 343 277,84	151 288,97	-2 980 933,20
Kassamedel 31.12.	2 565 703,80	2 354 305,80	3 947 358,56	5 213 800,69
Kassamedel 01.01.	-2 354 305,80	-5 697 583,64	-3 796 069,59	-8 194 733,89
	211 398,00	-3 343 277,84	151 288,97	-2 980 933,20

3.4. Noter

Allmänna noter

- 3.4.1. Tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet

Noter och specifikationer till resultaträkningen

- 3.4.2. Verksamhetens intäkter
 3.4.3. Specifikation av skatteinkomster
 3.4.4. Specifikation av statsandelar
 3.4.5. Specifikation av köpta tjänster
 3.4.6. Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan
 3.4.7. Specifikation av obligatoriska reserveringar
 3.4.8. Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva
 3.4.9. Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital

Noter till balansräkningens aktiva

- 3.4.10. Tillgångar bland bestående aktiva
 3.4.11. Placeringar bland bestående aktiva
 3.4.12. Innehav i andra samfund
 3.4.13. Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund
 3.4.14. Specifikation av korfristiga resultatregleringsfordringar

Noter till balansräkningens passiva

- 3.4.15. Utredning över förändringar av egna kapitalet
 3.4.16. Specifikation över avskrivningsdifferensen
 3.4.17. Långfristiga skulder
 3.4.18. Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund
 3.4.19. Checkräkningslimit
 3.4.20. Specifikation av långfristiga övriga skulder
 3.4.21. Specifikation av kortfristiga resultatregleringsskulder

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

- 3.4.22. Säkerheter
 3.4.23. Hyresansvar, arbets- och övriga garantier samt ekonomiska ansvar
 3.4.24. Borgensförbindelser
 3.4.25. Ingångna ränteskydd

Noter angående personalen och revisorns arvode

- 3.4.26. Räkenskapsperiodens personalkostnader
 3.4.27. Personalens antal
 3.4.28. Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda
 3.4.29. Arvoden till revisor

3.4.1. Tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet

Bokslutsprinciper

Bokslutet har upprättats i enlighet med bokföringslagen och de anvisningar som Bokföringsnämndens kommunutskott har gett.

Bokslutet har upprättats enligt prestationsprincipen när det gäller inkomster och utgifter, men skatteinkomsterna har bokats då de har redovisats och betalats till staden.

Konsolideringsprinciper

I koncernbokslutet ingår staden och samtliga stadens dotterbolag, intressebolag och andelar i samkommuner.

En specifikation över stadens andelar i dotterbolag, intressebolag och samkommuner finns i not 3.4.12.

Den lättade förvärvsmetoden i anvisningarna har tillämpats för sammanställning av dotterbolagen, intressebolagen har sammanställts enligt kapitalandelsmetoden. Andelar i samkommuner har sammanställts till sifferbelopp i relation till grundkapitalandelen.

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen. I avräkningen har beaktats avskrivningsdifferenser och frivilliga reserveringar som har delats i latent skatteskulder och eget kapital före sammanställning.

Koncernsamfundens interna transaktioner har eliminerats, några väsentliga interna bidrag har inte ingått i transaktionerna.

Akkumulerade avskrivningsdifferenser och frivilliga reserveringar ingår i koncernbalansen i eget kapital och latent skatteskulder. Förändring i avskrivningsdifferens och frivilliga reservering i resultaträkningen redovisas delat i förändring i latent skatteskuld och som periodens resultat.

Avskrivningar på immateriella och materiella tillgångar i bostadsbolag har korrigerats enligt planen. Differensen i restvärdena har i koncernresultaträkningen redovisats som en korrigerig av dottersammanslutningens avskrivningar och den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder som en korrigerig av över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen.

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan eller till lägre gängse värde. Tillgångens värdering baserar sig på dess värde i användning eller då tillgången inte används i stadens egen verksamhet, till dess sannolika gängse värde.

I anskaffningsutgiften ingår direkta investeringsutgifter minskad med finansieringsandelar. Planavskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan godkänd av stadsfullmäktige.

På aktiverade anläggningstillgångar tillämpas de avskrivningstiderna som har varit ikraft vid aktiveringstidpunkten.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt FIFO-princip till beloppet för anskaffningsutgiften eller till beloppet för det lägre sannolika gängse värdet.

Fordringar och finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till sannolikt värde om detta är lägre.

Derivatinstrument

Staden använder derivatinstrument i säkringssyfte i enlighet med finansieringspolicyn. Staden har ingått ränteväxlingavtal med finansiella institutioner för att säkra sig mot förändringar i räntenivån.

Staden har ingått i avtal med syfte att hålla dem tills de löper ut. Det sammanlagda kapitalet av derivatavtalen underskrider den sammanlagda lånestocken. Säkringen anses vara effektiv och kostnad föranledda från derivatinstrument redovisas som räntekostnad under avtalets löptid.

Jämförbarhet hos uppgifterna för föregående räkenskapsperiod

Jämförbarheten mellan åren 2022 och 2023 är inte till alla delar jämförbara pga social- och hälsovårdsreformens påverkan på stadens och koncernens verksamhet, samt stadens organisationsförändring som medfört att förändringar skett i både ansvarsområden och sektorer från och med 1.1.2023

Social- och hälsovårdens fastighetshyreskostnader finns i bokslutet 2022 under interna hyresinkomster medan de i bokslutet 2023 är upptagna som externa hyresinkomster.

Under året har staden haft en extra kostnad på ca 1 M€ för åtgärder i samband med oljeläcket från en sjunken trållare. I resultaträkningen har motsvarande belopp intäktsförts som stöd eftersom man utgår från att Oljeskyddsfonden skall bevilja stöd för läcket.

Under året såldes ett ränteskydd på ca 978 000 euro.

Rivningen av två gamla skolbyggnader på Skolgatan medförde en extra avskrivning på ca 2,5 M€.

3.4.2. Verksamhetens externa inkomster

		Staden 2023	Koncernen 2023
Val	Val	28 474	28 474
Förvaltning och stödtjänster	Förvaltning	2 539	168 440
	Kommunikation och marknadsföring	13 663	13 663
	IKT och digitalisering	180 885	180 885
	Personal	72 593	72 593
	Ekonomi	236 240	236 240
	Projekt	1 194 449	1 292 010
	Teknik och infra	1 241 864	1 241 832
	Lokalservice	6 218 714	6 999 724
	Vattentjänster	3 869 318	3 763 671
	Energitjänster	0	2 375 561
Livskraft	Välfärd	522 285	522 118
	Näringsliv och turism	175 691	175 691
	Medborgarinstitut	144 942	144 942
	Kultur och fritid	210 841	248 401
	Bibliotek	15 548	15 548
	Tillståndstjänster	608 734	607 944
	Mätning	732 646	711 918
	Planläggning	64 627	64 627
Fostran och bildning	Småbarnspedagogik	715 558	715 558
	Svenskspråkig utbildning	236 714	236 714
	Finskspråkig utbildning	627 683	1 260 846
	Sammanlagt	17 114 009	21 077 400

		Staden 2022	Koncernen 2022
Förvaltningstjänster	Statliga/kommunala val	37 742	37 742
	Centralförvaltning	7 431	211 981
	Ikt-tjänster	1 250	1 250
Personaltjänster	Personal	79 677	79 677
Ekonomitjänster	Ekonomi	619	619
	Egendomsförsäljning	303 242	303 242
Näringslivstjänster	Näringsliv	164 909	164 909
	Kommunikation	13 522	13 522
	Projekt	1 020 701	1 106 242
Tekniska stödtjänster	Teknisk förvaltning	1 219	1 219
	Fastigheter	1 606 690	2 442 109
	Servicetjänster	45 396	8 123
	Teknisk enhet	268 551	266 945
	Vattentjänstverket	3 774 899	3 670 118
	Energitjänster	0	2 109 270
Bildning	Småbarnspedagogik	909 410	909 410
	Svensk utbildning	377 272	377 272
	Finsk utbildning	646 034	1 282 306
	Kultur	227 788	258 444
	Bibliotek	13 616	13 616
	Kollektivtrafik	0	0
Social- och hälsovårdsavdelning	Socialservice	884 786	3 759 997
	Familjetjänster	183 610	183 610
	Äldreomsorg	3 595 533	3 595 195
	Hälsovård	2 784 109	2 779 582
	Specialsjukvård	87 100	30 723 442
Miljöavdelningen	Samhällsplanering	871 805	851 638
	Miljövård	23 927	23 927
	Byggnadstillsyn	568 544	568 544
Sammanlagt		18 499 382	55 743 951

3.4.3. Specifikation av skatteinkomster

	2023	2022
Kommunens inkomstskatt	30 541 318	63 195 660
Andel av samfundsskatteintäkter	2 627 622	4 041 575
Fastighetsskatt	10 310 442	10 017 165
Sammanlagt	43 479 382	77 254 400

3.4.4. Specifikation av statsandelar

	2023	2022
Statsandel för kommunal basservice	8 710 970	28 377 476
Därav: utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	871 152	985 428
Därav: höjning av statsandelen enligt prövning	0	0
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-379 920	-292 032
Ersättning för förlorade skatteintäkter	2 386 425	7 165 348
Statsandelar och ersättningar för förlorade skatteintäkter sammanlagt	10 717 475	35 250 792

3.4.5. Specifikation av köpta externa tjänster

	2023	2022
Köp av kundtjänster	2 016 439	35 787 986
Köp av övriga tjänster	15 935 501	20 818 261
Sammanlagt	17 951 940	56 606 247

3.4.6. Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften med beaktande av den uppskattade brukstiden.

De anläggningstillgångar som i samband med kommunsammanslagningen överförts från Pargas, Nagu, Korpo, Houtskär och Iniö kommuner avskrivs i enlighet med de tidigare kommunernas avskrivningsplaner. Anläggningstillgångar som tagits i bruk efter 1.1.2009 avskrivs enligt den nya avskrivningsplanen som fastställdes för nya staden. En ändring av avskrivningsplanen där avskrivningstiderna har förkortats trädde i kraft 1.1.2015. Följande ändring trädde ikraft 1.1.2017 där också avskrivningstiderna förkortades och det togs i bruk nya grupperingar. Anläggningstillgångar som tas i bruk 1.1.2017 eller senare avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

	rekommendation	avskrivningstid/år
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	5-20	rättighetens giltighet
Goodwill	2-5	5
Övriga utgifter med lång verkningstid		
Licenser		rättighetens giltighet
Adb-program	2-5	4
Övriga	2-5	5
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden		ingen avskrivning
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	20-50	40
Fabriks- och produktionsbyggnader	20-30	20
Ekonomibyggnader	10-20	20
Fritidsbyggnader	20-30	30
Bostadsbyggnader	30-50	40
Lätta byggnader och konstruktioner		10
Grundrenoveringar		20
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg och parker	15-20	20
Broar, kajer och badinrättningar	10-30	15
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15-30	20
Vattendistributionsnät	30-40	30
Avloppsnet	30-40	30
Fjärrvärmenät	20-30	30
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	15-20	20
Telefonnät, central och abonnentcentraler	10-12	10
Naturgasnät	20-25	20
Övriga rör- och kabelnät	15-20	15
Maskiner och anordningar vid el- vatten- och dylika verk	10-20	15
Fasta lyft- och flyttanordningar	15-20	15
Trafikregleringsanordningar	10-15	15
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	10-15	15
Maskiner och inventarier		
Fartyg av järn	15-20	15
Fartyg av trä samt övriga flytande arbetsmaskiner	8-15	15
Övriga transportmedel	4-7	5
Övriga rörliga arbetsmaskiner	5-10	5
Övriga tunga maskiner	10-15	10
Övriga lätta maskiner	5-10	5
Sjukhus-, hälsovårds- och dylika anordningar	5-15	10
Övriga anordningar och inventarier	3-5	4
Övriga materiella tillgångar		
Naturtillgångar		avskrivning enligt användning
Konst- och värdeföremål		ingen avskrivning

3.4.7. Specifikation av obligatoriska reserveringar

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Iståndsättande av avstjälpningsplatsen 1.1.	1 463 348	1 363 348	1 463 348	1 463 348
Ökning av reserveringen	100 000	100 000	100 000	100 000
Iståndsättande av avstjälpningsplatsen 31.12.	1 563 348	1 463 348	1 563 348	1 563 348
Pensionsansvar 1.1.	0	0	0	4 132
Ökning/minskning av reserveringen	0	0	0	87
Pensionsansvar 31.12.	0	0	0	4 218
Patientansvarsförsäkringsavgift 1.1.	0	0	0	1 336 641
Ökning/minskning av reserveringen	0	0	0	-27 682
Patientansvarsförsäkringsavgift 31.12.	0	0	0	1 308 959
Obligatoriska reserveringar sammanlagt	1 563 348	1 463 348	1 563 348	2 876 524

3.4.8. Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Övriga verksamhetsintäkter				
Jord- och vattenområdenas försäljningsvinster	96 040	286 440	96 040	110 458
Byggnadernas försäljningsvinster	0	0	0	0
Övriga försäljningsvinster	13 807	16 802	15 297	26 776
Försäljningsvinsterna sammanlagt	109 848	303 242	111 338	137 234
Övriga verksamhetskostnader				
Jord- och vattenområdenas försäljningsförluster	0	-481	0	0
Byggnadernas försäljningsförluster	-23 580	0	-23 580	0
Övriga försäljningsförluster	-30 000	0	-30 000	-32 026
Försäljningsförlusterna sammanlagt	-53 580	-481	-53 580	-32 026

3.4.9. Specifikation över dividender och ränta på grundkapital

	2023	2022
Dividendintäkter av övriga sammanslutningar	148 723	212 993
Ränta på grundkapital från samkommuner	0	69 408
Sammanlagt	148 723	282 401

3.4.10. Tillgångar bland bestående aktiva

	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar	Anslutnings- avgifter för fastigheter	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Förskotts- betalningar och pågående arbeten	Övriga materiella tillgångar	Totalt
	Övriga utgifter långverkningstid	Totalt								
Bokföringsvärde 1.1.	530 898	530 898	15 797 529	256 964	48 063 607	30 142 415	190 312	11 496 395	8 409	105 955 631
Ökningar under räkenskapsperioden	0	0	164 033	8 266	6 437 826	3 099 330	651 474	857 310	0	11 218 240
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	0	0	0	0	-35 508	0	-40 308	0	-75 817
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	-48 881	0	-178 979	0	0	0	0	-227 860
Överföringar mellan poster	0	0	0	0	11 038 565	314 153	56 491	-11 393 023	0	16 186
Räkenskapsperiodens avskrivningar	-100 827	-100 827	0	0	-4 598 690	-2 637 427	-133 508	0	0	-7 369 625
Nedskrivningar och deras återföringar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12.	430 071	430 071	15 912 681	265 230	60 762 328	30 882 963	764 769	920 374	8 409	109 516 756

3.4.11. Placeringar bland bestående aktiva

Aktier och andelar					
	Aktier i				Totalt
	Aktier i koncernbolag	ägarintresse- samfund	Andelar i samkommuner	Övriga aktier och andelar	
Bokföringsvärde 1.1.	5 757 562	165 829	190 387	3 516 674	9 630 451
Ökningar	600 000	0	0	21 709	621 709
Minskningar	0	0	0	-20 993	-20 993
Överföring mellan poster	0	0	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12.	6 357 562	165 829	190 387	3 517 390	10 231 168

3.4.12. Dottersamfund, samkommunandelar och ägarintressesamfund

Namn	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	Kommunkoncernens andel av		
				av eget kapital	av främmande kapital	räkenskapsperiodens vinst/förlust
Dottersamfund						
Pargas Fjärrvärme	Pargas	100,00 %	100,00 %	4 025 522	492 619	274 761
Pargas Idrotts- och ungdomsgård Ab	Pargas	84,70 %	84,70 %	2 245 390	994 512	-13 485
Väståbolands Hyreshus Ab	Pargas	100,00 %	100,00 %	3 506 073	1 236 585	10 240
Fastighet Ab Brinkhaga Kiinteistö Oy	Pargas		91,67 %	656 892	647 938	-7 049
Bostads Ab Nagu Millennium	Pargas		66,60 %	480 849	6 736	468
Bostads Ab Korpo Verknäs	Pargas		100,00 %	9 771	7 195	17
Bostads Ab Houtskärs Strandbrink	Pargas		100,00 %	314 058	1 800	-9 645
			Sammanlagt	11 238 554	3 387 384	255 306
Samkommuner						
Egentliga-Finlands Förbund	Åbo	3,47452 %	3,47452 %	82 122	61 692	213
Peimarin Koulutuskuntayhtymä	St Karins	4,89435 %	4,89435 %	704 754	131 542	-26 654
			Sammanlagt	786 877	193 234	-26 441
Samägda samfund och intressebolag som sammanställts enligt kapitalandelsmetoden						
Ab Paris Oy	Pargas	35,10 %	35,10 %	42 368	34 694	-3 523

3.4.13. Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund

	2023		2022	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar	0	90 499	0	99 613
Lånefordringar	0	0	0	0
Sammanlagt	0	90 499	0	99 613
Fordringar på samkommuner, vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar	0	5 540	0	38 271
Resultatregleringsfordringar	0	0	0	122 003
Sammanlagt	0	5 540	0	160 274
Fordringar på intresse- och andra ägarintressesamfund				
Kundfordringar	0	484	0	562
Sammanlagt	0	484	0	562
Fordringar sammanlagt	0	96 523	0	260 450

3.4.14. Specifikation av kortfristiga resultatregleringsfordringar

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Periodiserade löner	0	448 769	0	448 769
För mycket betalda/periodiserade försäkringsavgifter	0	5 966	0	5 966
Periodiserade projektfinansieringar	143 746	342 019	143 746	1 378 038
Periodiserade räntor	463 515	68 496	463 515	0
Periodiserade pensionsavgifter	0	10 642	0	10 810
FPA:s ersättning för företagshälsovård	153 540	167 637	153 540	332 371
Ersättning från Oljeskyddsfonden	1 097 705	0	1 097 705	0
Övriga fordringar	14 518	384 593	61 596	590 516
Sammanlagt	1 873 024	1 428 121	1 920 102	2 766 469

3.4.15. Utredning över förändringarna av egna kapitalet

	Staden	
	2023	2022
Grundkapital	53 555 775	57 597 746
Förändringar som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	-455 104
Grundkapital 31.12.	53 555 775	57 142 642
Skadefonden		
Fondens kapital 1.1.	124 034	124 034
Användning av fonden under räkenskapsperioden	0	0
Fondens kapital 31.12.	124 034	124 034
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	10 967 009	9 329 014
Överföring till fonden under räkenskapsperioden	0	0
Korrigeringsposter som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	455 104
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	10 967 009	9 784 118
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 803 217	1 182 891
EGET KAPITAL	67 450 036	68 233 686

I enlighet med bokföringsnämndens sektion för välfärdsområden och kommuner, utlåtande 128 har staden fört egendom från stadens balans till välfärdsområdet Varha per 1.1.2023.

Egendom som övergått vid årsskiftet 2022–2023 uppgick till totalt 3 586 867,11 euro. Detta värde har enligt utlåtandet 128 bokats i stadens bokföring som en minskning av grundkapital. Värdet om 3 586 867,11 euro är beaktad i stadens ingående balans för året 2023.

Grundkapital uppgick 31.12.2022 till 57 142 641,83 euro och efter bokningar av egendom som övergått till Varha 1.1.2023 uppgår stadens grundkapital till 53 555 774,72 euro.

3.4.15. Utredning över förändringarna av egna kapitalet	Koncernen	
	2023	2022
Grundkapital	53 555 775	57 597 746
Förändringar som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	-455 104
Grundkapital 31.12.	53 555 775	57 142 642
Grundkapital i fonder	0	1 519
Övriga egna fonder		
Fondens kapital 1.1.	254 524	273 802
Ändring av fonden under räkenskapsperioden	0	0
Fondens kapital 31.12.	254 524	273 802
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	13 992 870	13 583 494
Överföring till fonden under räkenskapsperioden	0	0
Korrigeringsposter som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	571 420
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	13 992 870	14 154 914
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 862 737	186 091
EGET KAPITAL	70 665 906	71 758 967

Koncernens eget kapital är inte jämförbar mellan åren 2022 och 2023 pga. förändringar i koncernsstrukturen till följd av social- och hälsovårdsreformen.

3.4.16. Specifikation av avskrivningsdifferensen	2023	2022
Avskrivningsdifferens		
Avskrivningsdifferensen i anslutning till investeringsreservering 1.1.	633 644	675 324
Överföringar till avskrivningsdifferens under räkenskapsperioden	-41 153	-41 680
Avskrivningdifferens 31.12.	592 491	633 644

3.4.17. Långfristiga skulder	2023	2022
Långfristiga lån som förfaller till betalning senare än efter fem år		
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	6 000 000	4 750 000
Lån från offentligt rättsliga samfund	0	0
Sammanlagt	6 000 000	4 750 000

3.4.18. Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund

	2023		2022	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Skulder till dottersamfund				
Leverantörsskulder	0	125 642	0	106 897
Sammanlagt	0	125 642	0	106 897
Skulder till samkommuner, vilka kommunen är medlem				
Leverantörsskulder	0	1 191	0	318 436
Resultatregleringar	0	0	0	190 686
Sammanlagt	0	1 191	0	509 122
Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund				
Leverantörsskulder	0	0	0	1 600
Sammanlagt	0	0	0	1 600
Skulder sammanlagt	0	126 833	0	617 619

3.4.19. Checkräkningslimit

	2023	2022
Limit för checkräkning med kredit 31.12.	0	0
- outnyttjat belopp av limiten	1 409 826	1 500 000

3.4.20. Specifikation av långfristiga övriga skulder

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Anslutningsavgifter	72 643	72 643	72 643	72 643
Övriga skulder	18 830	22 555	18 830	18 830
Sammanlagt	91 473	95 198	91 473	91 473

3.4.21. Specifikation av kortfristiga resultatregleringsskulder

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Periodisering av löner och lönebikostnader	3 201 449	6 569 123	3 275 909	9 726 498
Periodisering av räntor	100 097	49 530	106 096	85 090
Resultatregleringsskulder för projekt	564 067	958 074	581 086	1 361 719
Övriga resultatregleringsskulder	853 415	1 319 322	897 702	1 634 046
Sammanlagt	4 719 028	8 896 049	4 860 793	12 807 353

3.4.22. Säkerheter

Skulder för vilka fastighetsinteckning ställts som säkerhet	Koncernen	
	2023	2022
Lån kreditinstitut och försäkringsanstalter	1 759 536	1 180 089
Inteckningar vilka ställts som säkerhet	1 538 673	1 538 673

3.4.23. Hyresansvar, arbets- och övriga garantier samt ekonomiska ansvar

	Staden		Koncernen	
	2023	2022	2023	2022
Hyresansvar totalt				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	128 805	162 706	142 293	497 335
				4 179
Förfaller senare	331 706	432 390	392 391	351
Sammanlagt	460 511	595 096	534 684	4 676 685
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	783 160	591 881	783 943	745 209
			1 189	
Förfaller senare	1 188 784	652 420	456	926 528
Sammanlagt	1 971 944	1 244 301	1 973 400	1 671 737
Garantier				
Miljöavdelningen	114 700	124 700		
Tekniska stödtjänster	1 651 555	1 677 506		
Sammanlagt	1 766 255	1 802 206		

Övriga ekonomiska ansvar

Staden har inlösenansvar förknippat med uthyrda egnahemshustomter. Ifall arrendetagaren inte löser in tomten och arrendekontraktet avbryts eller inte förnyas, löser staden in byggnadsmassan med en lösensumma som räknas utgående från av stadsfullmäktige godkända regler. Staden har per 31.12.2023 ingått 18 hyresavtal där dylikt ansvar kan uppstå. Staden har även ingått arrendeavtal angående tomtmark med bostadsbolag där en motsvarande inlösenklausul gällande byggnader ingår.

Staden har hyrt ut fastigheter och anläggningar som gästhamnar och byggnader tillämpade för besöksnäringsverksamhet till näringsidkare. I avtalen ingår vanligtvis en överenskommelse om huruvida de investeringar i fasta konstruktioner som näringsidkaren har gjort under hyrestiden ersätts i slutet av hyresperioden. Överenskommelserna är godkända av stadsfullmäktige. Staden har dylika ansvar angående Pargas, Nagu, Houtskär och Iniö gästhamn samt Solliden campingområde.

Staden har genom avtal som staden ingått med Turun Seudun Vesi Oy den 21.3.2013 och den 25.11.2013 ett ansvar för nettokostnaderna för matarledning från St:Karins till Pargas. Enligt avtal betalar staden till TSV avskrivningar som motsvarar låneamortering, finansiella kostnader och underhållkostnaderna för matarledningen. Pargas stad har tagit en räntesäkring för att skydda sig från förändringarna i räntenivån för lånet. Ansvaret för avskrivningar (=lånet) är 4,3 miljoner euro per 31.12.2023.

3.4.24. Borgensförbindelser

	Staden	
	2023	2022
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern		
Ursprungligt kapital	1 811 564	2 501 134
Återstående kapital	1 945 688	1 226 180
Borgensförbindelser till förmån för andra		
Ursprungligt kapital	15 692 000	16 203 000
Återstående kapital	7 704 415	7 818 290

Ansvar för Kommunernas garanticentralens borgensansvar

	Staden	
	2023	2022
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12.	124 362 776	114 210 347
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12.	98 996	66 046

3.4.25. Ingångna ränteskydd

Derivatinstrument i kraft	Löptid	Start	Slut	Ränta	Kapital typ*	31/12/2023		31/12/2022	
						Kapital	Marknads- värde	Kapital	Marknads- värde
Ränteswap - vattenverket / lån i TSV balans 1)	30 år	09/04/2015	11.4.2045	-2,659 %	JM	4 300 000	405 777	4 500 000	-583 141
Ränteswap som skyddar specifika lån						4 300 000	405 777	4 500 000	-583 141
Ränteswap, 1254449	30 år	06/04/2016	9.4.2046	-1,075 %	B	10 000 000	65 677	10 000 000	65 677
Ränteswap	10 år	2013	14.2.2023	1,841 %	B	0	0	8 000 000	-43 690
Ränteswap, BFPLX	10 år	2.1.2020	1.1.2030	-2,565 %	B	5 000 000	365 446	5 000 000	530 280
Ränteswap, BPSTN	30 år	31.3.2020	31.3.2050	-3,927 %	JM	4 416 667	1 133 886	4 583 333	1 334 963
Ränteswap, 3492241	10 år	1.4.2020	1.4.2030	-2,758 %	B	5 000 000	334 482	5 000 000	564 803
Ränteswap, BPSTR	30 år	31.3.2021	30.3.2051	-3,862 %	B F	5 000 000	2 141 243	5 000 000	2 220 999
Ränteswap, 4249120	10 år	20.4.2022	20.4.2032	-2,827 %	JM	4 250 000	223 491	4 750 000	379 120
Ränteswap, BRXLH	4 år	24.4.2023	25.10.2027	-4,300 %	B F	6 000 000	395 904		
Ränteswap som skyddar stadens finansiering						39 666 667	4 660 129	42 333 333	5 052 152
Ränteswap	4 år	24.4.2023	25.10.2027	-0,174 %	B F	0	0	6 750 000	556 674
Ränteswap	8 år	15.3.2023	15.3.2031	0,219 %	B F	0	0	5 000 000	1 028 082
Derivatavtal som skyddar stadens finansiering vid senare tidpunkt						0	0	11 750 000	1 584 756
* JM = jämnt minskande, B = bullet, B F Bullet som är i kraft först vid ett senare tidpunkt									
Räntesäkringar sammanlagt (staden) per 31.12.								39 666 667	
Stadens lånefinansiering med rörlig ränta 31.12.								44 852 500	
Säkringsgrad 31.12.								88,4 %	
Målsättningen för stadens säkringsgrad är från minst 30% till max 90% enligt stadens finansieringspolicy.									
1) Ränteswap - vattenverket för 4,3 milj. euro skyddar stadens ränteåtagande för ett motsvarande lån i Turun Seudun Vesi Oys balans									
Principer									
Staden säkrar sin befintliga och förväntade lånestock. Enligt finansieringspolicyen skall staden under inga omständigheter ingå spekulativa finansieringsarrangemang. Staden eftersträvar ett effektivt ränteskydd.									
4,3 milj. € av ränteskydden har gjorts mot specifika lån så att skyddens kapital motsvarar lånets kapital och ränteskyddets rörliga ränta motsvarar lånets rörliga ränta.									
25 milj. € av stadens finansiering per 31.12. utgörs av kortfristig finansiering via försäljning av kommuncertifikat där räntan alltid är rörlig marknadsränta.									

3.4.26. Räkenskapsperiodens personalkostnader

	2023	2022
Penninglön	27 397 392	44 698 601
Personalersättningar och övriga rättelseposter	-248 836	-629 947
Löner i resultaträkningen	27 148 557	44 068 654
Pensionsutgifter	5 601 187	8 952 023
Övriga bikostnader för personalen (socialskyddsavgift, olycksfalls-, arbetslöshets- och grupplivsförsäkring)	914 515	1 658 796
Sammanlagt enligt resultaträkningen	33 664 259	54 679 473
Personalkostnader aktiverade i anläggningstillgångarna	0	11 039
Personalkostnader sammanlagt	33 664 259	54 690 512

3.4.27. Antalet anställda 31.12.

Avdelning	2023	2022
Förvaltning och stödtjänster	90	0
Livskraft	73	0
Fostran och utbildning	342	374
Koncerttjänster	0	36
Tekniska stödtjänster	0	61
Social och hälsovårdavdelning	0	403
Miljöavdelning	0	31
Ordinarie anställda sammanlagt	505	905

3.4.28. Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda

	2023	2022
Paraisten keskusta ry	180	240
Paraisten kokoomus ry	3 793	3 554
Pargas svenska Socialdemokraterna	868	678
Suomen sosiaalidemokraatit	479	547
Svenska folkpartiet i Finland	10 208	10 881
Vänsterförbundet i Pargas	815	798
Åbonejdens Gröna rf	2 361	2 334
Perussuomalaiset	1 319	1 139
Sammanlagt	20 023	20 170

3.4.29. Arvoden till revisor

	2023	2022
BDO AUDIATOR OY		
Revisionsarvoden	30 315	24 251
Utlåtanden av revisor	1 875	3 400
Uppgifter som sekreterarer för revisionsnämnden	9 371	9 741
Övriga arvoden	27 415	15 904
Sammanlagt	68 976	53 296

6. Förteckning över bokföringsmaterial och verifikatslag

Förteckning över använda bokföringsböcker och förvaringsmetod

Dagbok	Elektroniskt arkiv
Huvudbok	Elektroniskt arkiv
Försäljningsreskontra	Elektroniskt arkiv
Inköpsreskontra	Elektroniskt arkiv
Anläggningstillgångar	Elektroniskt arkiv
Balansbok	Skillt inbunden
Balansspecifikationer	Skillt inbunden

Förteckning över använda verifikatslag	Verifikatslag	Förvaringsmetod
Ingående saldon	1	Elektroniskt arkiv
Budget	2	Elektroniskt arkiv
Tilläggsbudget	3	Elektroniskt arkiv
Memorialverifikat/externa, Raindance	10	Pappersverifikat
Memorialverifikat/externa, Rondo	15	Elektroniskt arkiv
Memorialverifikat/interna, Raindance	20	Pappersverifikat
Memorialverifikat/interna, Rondo	25	Elektroniskt arkiv
Memorial,periodisering/interna, Raindance	30	Pappersverifikat
Memorialverifikat/bokslut	32	Pappersverifikat
Anläggningstillgångar	34	Elektroniskt arkiv
Anläggningstillgångar/memorial	39	Elektroniskt arkiv
Interna fakturor/Rondo	40	Elektroniskt arkiv
Budgetering	96	Elektroniskt arkiv
Prognos	98	Elektroniskt arkiv
Försäljningsfakturor	100, 110-990	Elektroniskt arkiv
Bankverifikat	101	Pappersverifikat
Löneverifikat	100	Elektroniskt arkiv
Servicesedlar	116	Elektroniskt arkiv
Socialarbete/ProConsona	120	Pappersverifikat
Kassaverifikat	300	Elektroniskt arkiv
Försäljningsreskontra/manuella bokningar	511	Pappersverifikat
Försäljningsreskontra/referensbetalningar	521	Elektroniskt arkiv
Försäljningsreskontra/kvittering av kreditfakturor	531	Elektroniskt arkiv
Försäljningsreskontra/avskrivningar	541	Elektroniskt arkiv
Inköpsfakturor	800	Elektroniskt arkiv
Inköpsbetalningar	899	Pappersverifikat

4. Särredovisande bokslut

4.1 Bokslut för balansenhet vattenverket

Resultaträkning för balansenhet vattenverket	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
Omsättning	3 063 318	3 000 064
Övriga intäkter av affärsverksamhet	1 191 611	1 155 903
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-717 549	-605 653
Köp av tjänster	-776 353	-741 124
Övriga verksamhetskostnader	-708 622	-653 306
Material och tjänster	-2 202 523	-2 000 082
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-797 710	-663 477
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-137 704	-136 334
Övriga lönebikostnader	-26 449	-24 042
Personalkostnader	-961 864	-823 853
Avskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-771 585	-832 681
Avskrivningar	-771 585	-832 681
RÖRELSEVINST- FÖRLUST	318 958	499 352
Finansiella intäkter och kostnader		
Till övriga betalda räntekostnader	-90 104	-64 802
Finansiella intäkter och kostnader	-90 104	-64 802
Ökning/Minskning av avskrivningsdifferens	2 860	2 860
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	231 713	437 410

Balansräkning för balansenhet vattenverket

AKTIVA	2023	2022
BESTÅENDE AKTIVA		
MATERIELLA TILLGÅNGAR	12 396 679	11 084 032
Jord- och vattenområden	165 289	158 473
Byggnader	2 210 304	1 637 718
Fasta konstruktioner och anläggningar	9 785 480	8 963 370
Maskiner och inventarier	55 413	40 014
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	180 193	284 457
RÖRLIGA AKTIVA		
KORTFRISTIGA FORDRINGAR	887 341	766 603
Försäljningsreskontra	860 980	762 790
Resultatregleringar	26 361	3 813
AKTIVA	13 284 020	11 850 635
PASSIVA		
EGET KAPITAL	9 483 782	9 252 069
Restkapital	11 082 786	11 082 786
Över-/underskott från tidigare år	-1 830 717	-2 268 127
Räkenskapsperiodens överskott	231 713	437 410
AVSKRIVNINGSDIFFERENS	45 432	48 292
FRÄMMANDE KAPITAL		
LÅNGFRISTIGT	3 123 694	1 912 427
Långfristiga lån (intern balanseringspost)	3 051 051	1 839 784
Anslutningsavg.	72 643	72 643
KORTFRISTIGT	631 112	637 846
Leverantörsskulder	500 581	503 553
Resultatregleringar	130 530	134 293
PASSIVA	13 284 020	11 850 635

Finansanalys för balansenhet vattenverket

	2023	2022
Internt tillförda medel		
Rörelseöverskott (-underskott)	318 958	499 352
Avskrivningar och nedskrivningar	771 585	832 681
Finansiella intäkter och kostnader	-90 104	-64 802
	1 000 438	1 267 230
Investeringar		
Investeringar i anläggningstillgångar	-2 084 232	-713 224
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0
	-2 084 232	-713 224
Internt tillförda medel och investeringar, netto	-1 083 794	554 007
Finansieringsverksamhet		
Förändringar av lånestocken		
Ökningar/minskning av långfristiga lån	1 211 267	-757 519
	1 211 267	-757 519
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändring av kortfristiga fordringar	-120 738	147 651
Förändring av räntefria lång- och kortfristiga skulder	-6 735	55 861
	-127 473	203 512
Finansieringsverksamhet, netto	1 083 794	-554 007

5. Underskrifter och anteckningar

5.1. Bokslutets underskrifter

5.2. Bokslutsanteckningar

6. Förteckningar och redogörelser