

Budget 2025: anvisningar och ram

Stadsstyrelsen 19.08.2024 § 182
344/02.02.00/2024

Beredare

Ekonomi- och förvaltningschef Petra Palmroos, tfn 040 839 7170
fornamn.efternamn@pargas.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före slutet av året godkänna en budget för följande kalenderår och en ekonomiplan för tre eller flera år. Budgeten för 2025 utgår från den gällande strategin.

I budgetramen för 2025 har skatteinkomsterna beräknats enligt Kommunförbundets senaste prognos som utkom 2.5.2024, utgående i från ett invånarantal om 14 864 personer. För Pargas stads prognostiseras skatteinkomsterna 2025 till 42 750 t€.

Av de prognostiserade skatteinkomsterna utgör kommunalskatten 30 090 t€, 2 143 t€ samfundsskatten och fastighetskatten 10 517 t€ för år 2025.

Budgetramen utgår från en oförändrad inkomstskatteprocent om 7,9 %.

Statsandelarna är på en mycket utmanande nivå för staden. Enligt prognosen från Kommunförbundet från juni 2024 kommer staden att erhålla 8,6 miljoner euro i statsandelar 2025, vilket är endast 400 000 euro mera än 2024 fast staden påförs sysselsättningsuppgiften från och med 1.1.2025. För sysselsättningsreformen erhåller staden ca 1,4 miljoner euro i statsandelar. För social- och hälsovårdsreformen betalar Pargas stad 6,3 miljoner euro år 2025. Social- och hälsovårdsreformen och dess påverkan på statsandelssystemet för stadens del är mycket problematisk. Reformen skulle vara i grunden kostnadsneutral vilket fallet de facto inte är.

Stadens utmanande ekonomiska läge gör att eventuella kostnadsökningar i verksamheterna måste kompenseras genom att hitta inbesparningar på annat håll. Både vad gäller personalkostnader och köptjänster måste kostnadsökningen vara 0 % jämfört med år 2024. Kommunernas tjänste- och arbetskollektivavtal är i kraft till 30.4.2025, varpå man inte känner till den allmänna löneförhöjningen efter det. I budgeten kommer personalkostnaderna att ökas med 2,0 %, vilket bygger på en uppskattning.

Årsbidraget ska i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Stadens nivå för investeringarna har de senaste åren legat på en högre nivå än vad stadens normala investeringsnivå tillåter. Investeringsbehovet är fortsättningsvis stort inom staden. Ramen för 2025 utgår från ett årsbidrag om ca 3 miljoner euro. I enlighet med stadens balanseringsprogram får investeringsbudgeten vara högst 6 miljoner euro år 2025.

Stadens underskott enligt ramen år 2025 kommer att vara ca 2,5 miljoner minus.

I budgetramen 2025 finns det flera oklara poster i och med den organisationsförändring som staden håller på att genomföra samt sysselsättningsreformens påverkan på stadens kostnader i förhållande till den finansiering staden erhåller i form av statsandelar.

Denna ram ska därmed ses som en preliminär ram som uppdateras under hösten när budgetprocessen framskrider, ifall det visar sig finnas saker som behöver korrigeras.

Avdelningscheferna ansvarar i första hand för sin avdelnings budget och ekonomiplan på enhetsnivå. Budgetering ska göras per kostnadsställe och konto/kostnadslag per enhet.

| | |
|-----------------------|---|
| Bilaga | Anvisningar för upprättande av budgeten 2025 Budgetram 2025 |
| Föredragande | Stadsdirektör Tom Simola, tfn 050 558 2270 fornamn.efternamn@pargas.fi |
| Beslutsförslag | Stadsstyrelsen godkänner budgetramen och anvisningarna för uppgörande av budget för 2025. |
| Beslut | Förslaget godkändes. |
| Delgivning | Stadsfullmäktige _____ |