

Balanseringsprogram 2024 – 2027

Uppföljningsrapport 1
Stadsstyrelsen 14.4.2025



Pargas
Parainen

Bakgrund

- Stadsstyrelsen har på sitt möte 27.11.2023 § 350 beslutat att inleda arbetet med att utforma ett balanseringprogram för budgetåret 2025 och dess planeår 2026-2027.
- Stadsstyrelsen har på sitt möte 22.01.2024 § 17 tillsatt en arbetsgrupp för utformningen av balanseringsprogrammet.
- Fullmäktige har på sitt möte 10.6.2024 § 55 godkänt stadens balanseringsprogram 2024 – 2027.
- Balanseringsprogrammet skall ligga till grund för det förändringsarbete som budgeten 2025 och planeåren 2026-2027 förutsätter.

Stadens organisation från 1.1.2025

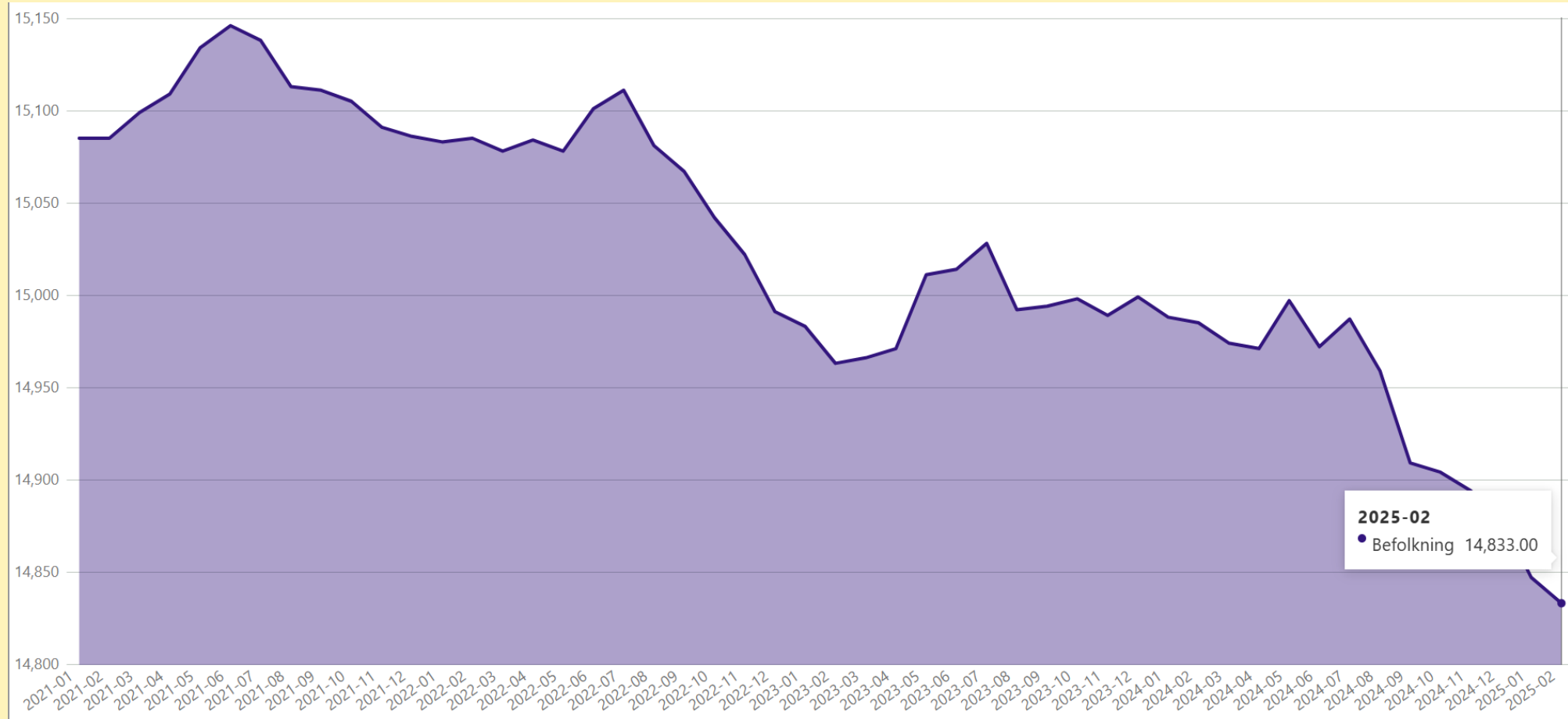
Fullmäktige fastställde ramarna för den nya organisationen sommaren 2024. Pargas stads organisationsförändring är på slutrakan. Staden behöver en tydlig organisation som har fokus på gemensamma strategiska målsättningar och tillväxt. Målsättningen med den nya organisationen är:

- 1. Effektivare arbetsfördelning.** Med fem avdelningar kan arbetsuppgifterna och ansvarsområdena fördelas mer detaljerat och effektivt jämfört med att bara ha tre sektorer. Det här ger smidigare arbetsprocesser och ökad produktivitet.
- 2. Specialisering och fokus.** Genom att ha fler avdelningar kan varje avdelning specialisera sig på specifika uppgifter eller delar av verksamheten. Det här kan öka sakkunskapen och kvaliteten på det arbete som utförs inom varje avdelning.
- 3. Flexibilitet och anpassningsförmåga.** En modell med fler avdelningar kan vara mer flexibel och lättare att anpassa till förändringar i verksamheten. Det blir lättare att skala upp eller ned olika delar av organisationen vid behov.
- 4. Bättre kommunikation och samarbete.** Med fler avdelningar finns det fler möjligheter till samarbete och kommunikation. Det här främjar idéutbyte, innovation och problemlösning.
- 5. Minskad arbetsbelastning.** Genom att fördela arbetsuppgifterna på fler avdelningar minskar arbetsbelastningen för varje enskild avdelning, vilket kan leda till ökad trivsel och minskad stress bland de anställda.

Ekonomiskt nuläge

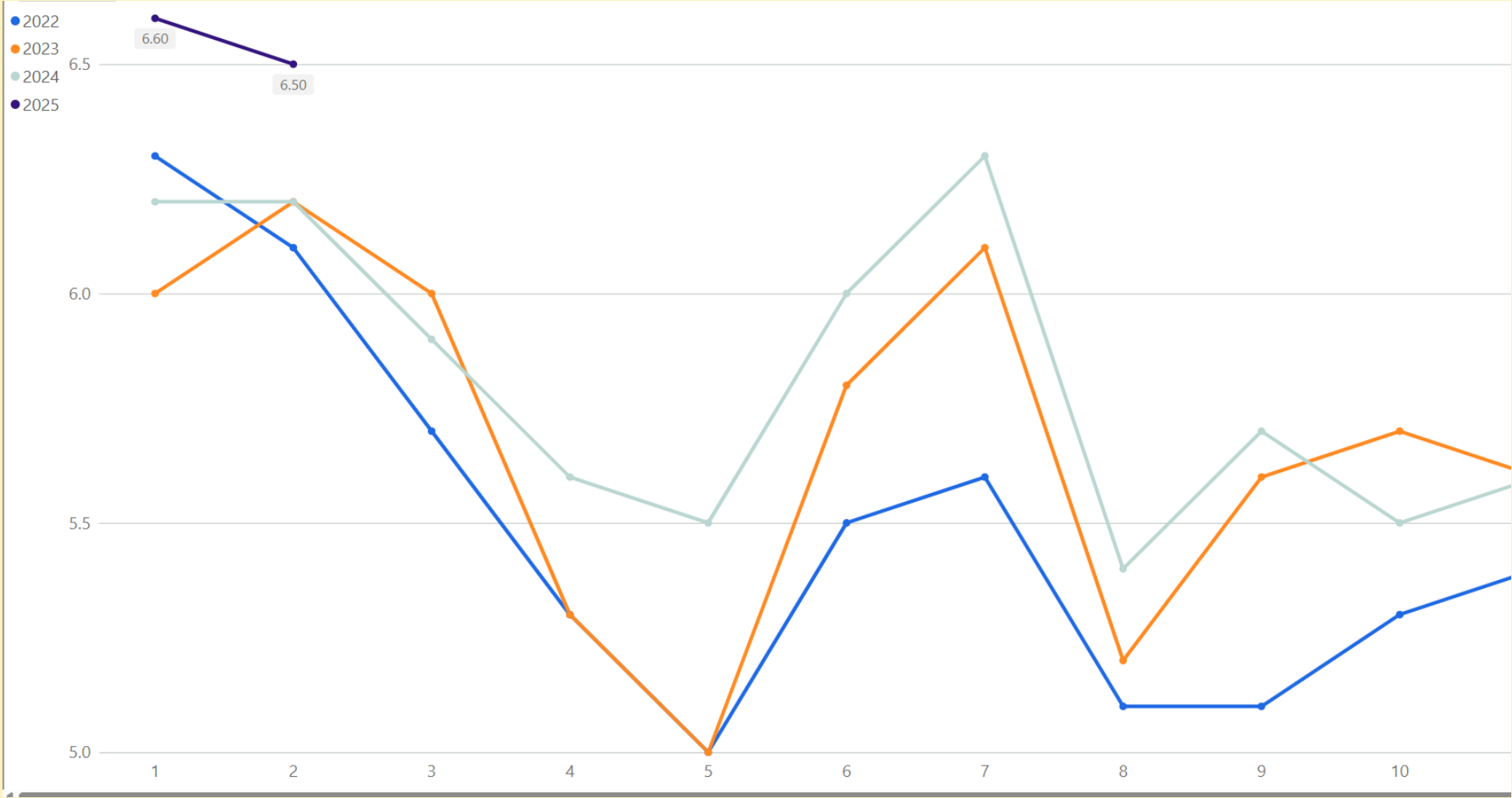
- Stadens ekonomi visar i bokslutet 2024 ett ackumulerat överskott om 23,7 miljoner euro
- Per 31.12.2024 uppgick stadens lånestock till 48,2 miljoner euro
- Stadens budget för 2025 uppvisar ett minus på 1,6 miljoner euro
- Staden hör till de stora förlorarna i social- och välfärdsreformen beträffande statsandelarna. En minskning på 409 euro/invånare/år för år 2024 och hela 423 euro/invånare för år 2025.
- Eftersom den utlovade statsandelsrefomen framskjutits till 2027 är osäkerheten kring statsandelarna mycket stor.
- Sysselsättningsverksamheten som staden bedriver från och med 1.1.2025 innehåller oklarheter kring kostnadsstrukturens utfall och dess finansiering.
- 2025 är sista året som staden erhåller hyresinkomster från de fastigheter som välfärdsområdet hyr av staden.
- Målet är att stadens ekonomi skall vara i balans fram till budgeten 2026.

Befolkningen



- Skatteinkomstern och statsandelarna för år 2025 bygger på ett invånarantal om 14 925 invånare.

Arbetslöshetsprocenten

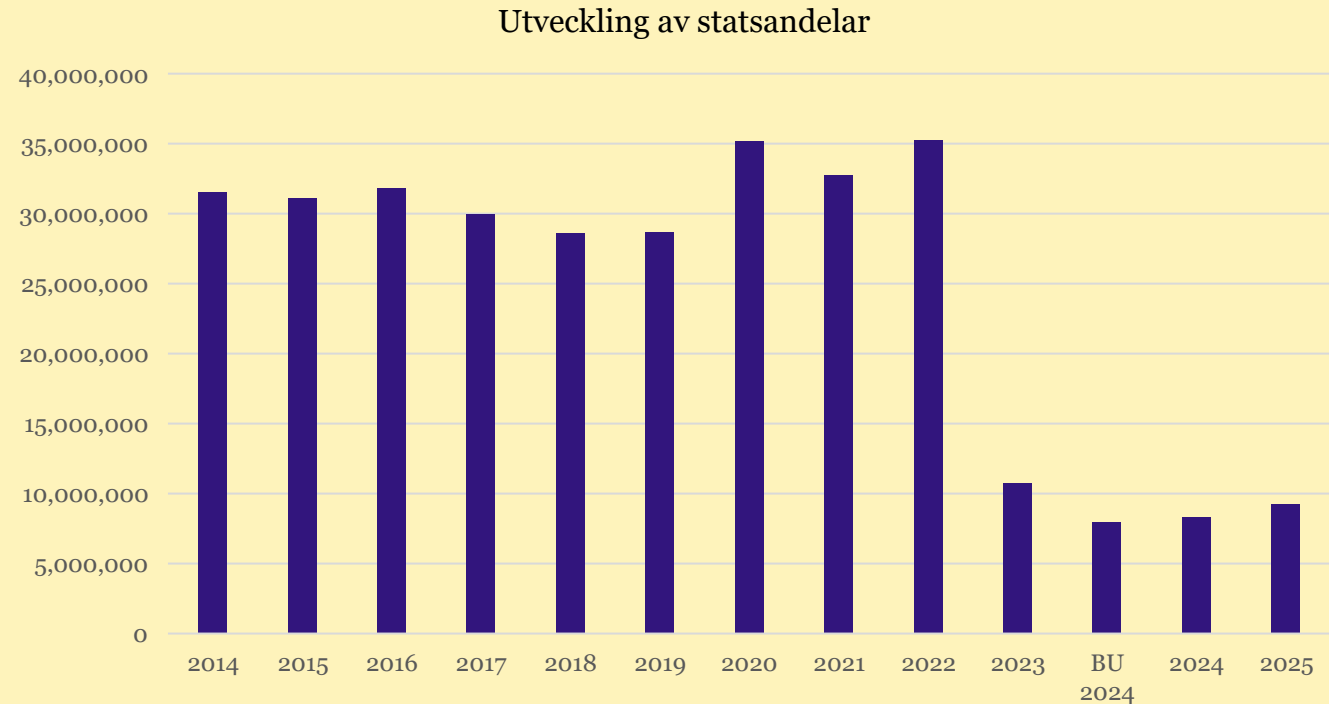


Skatteutvecklingen 2023 – 2028

- Pargas stads skattesats är 7,9 %

Sammandrag						
REDOVISNINGÅR	2023	2024	2025**	2026**	2027**	2028**
Skatteslag						
Kommunalskatt	30 541	29 194	29 664	30 827	31 797	32 824
Ändring %	-51.7	-4.4	1.6	3.9	3.1	3.2
Samfundsskatt	2 628	2 193	2 205	2 340	2 488	2 568
Ändring %	-35.0	-16.5	0.6	6.1	6.3	3.2
Fastighetsskatt	10 310	10 531	10 530	10 548	10 548	10 548
Ändring %	2.9	2.1	0.0	0.2	0.0	0.0
SKATTEINKOMSTER	43 479	41 918	42 399	43 715	44 834	45 940
Ändring %	-43.7	-3.6	1.1	3.1	2.6	2.5

Statsandelsutvecklingen



- 2024 förlorade staden totalt 409 euro/invånare iom. social- och häslovårdsutjämnningen och 2025 är summan 423 euro/invånare
- Den pågående reformen av statsandelssystemet för kommunal basservice kan ha stora konsekvenser för stadens statsandelar. Från början var målet att reformen skulle träda i kraft 2026, men reformen är framskjuten med ett år och förväntas därmed träda i kraft 2027.

Stadens ekonomi (externa poster)

2/2025

VERKSAMHETSBIDRAG: kumulativ utfall (€)

-7 269 211

Återstående budget

-40 207 566

budget

-47 476 777

VERKSAMHETSKOSTNADER: kumulativ utfall (€)

-9 908 016

Återstående budget

-52 029 622

budget

-61 937 638

VERKSAMHETSINTÄKTER och TILLVERKNING FÖR
EGET BRUK: kumulativ utfall (€)

2 638 805

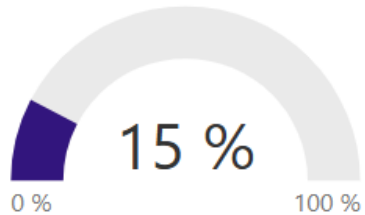
Återstående budget

11 822 056

budget

14 460 861

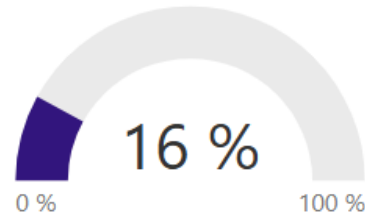
VERKSAMHETSBIDRAG UTFALL/BU %



Jämförelse med
föregående år

-347 %

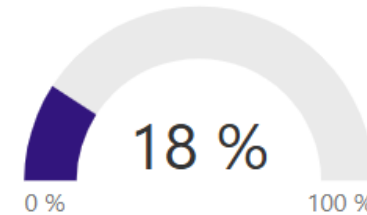
VERKSAMHETSKOSTNADER UTFALL/BU %



Jämförelse med
föregående år

1 %

VERKSAMHETSINTÄKTER UTFALL/BU %



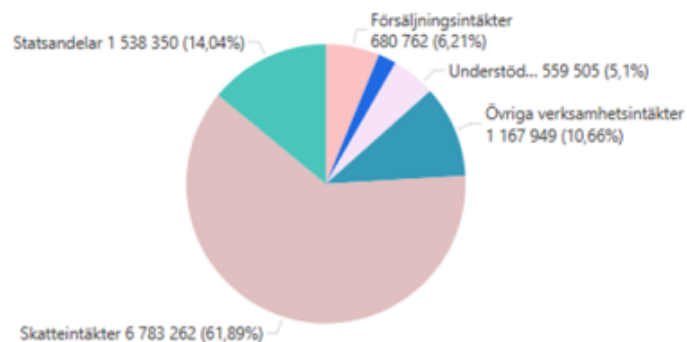
Jämförelse med
föregående år

-79 %

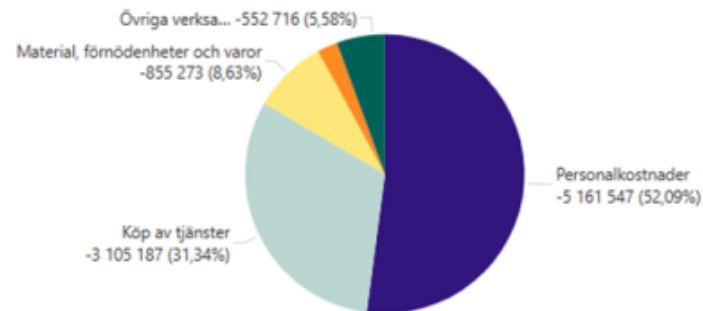
(Jämförbarheten mellan åren 2024 och 2025 påverkas av försäljningsvinsten av Pargas Fjärrvärme)

Resultaträkning 2/2025

Intäkter



Kostnader

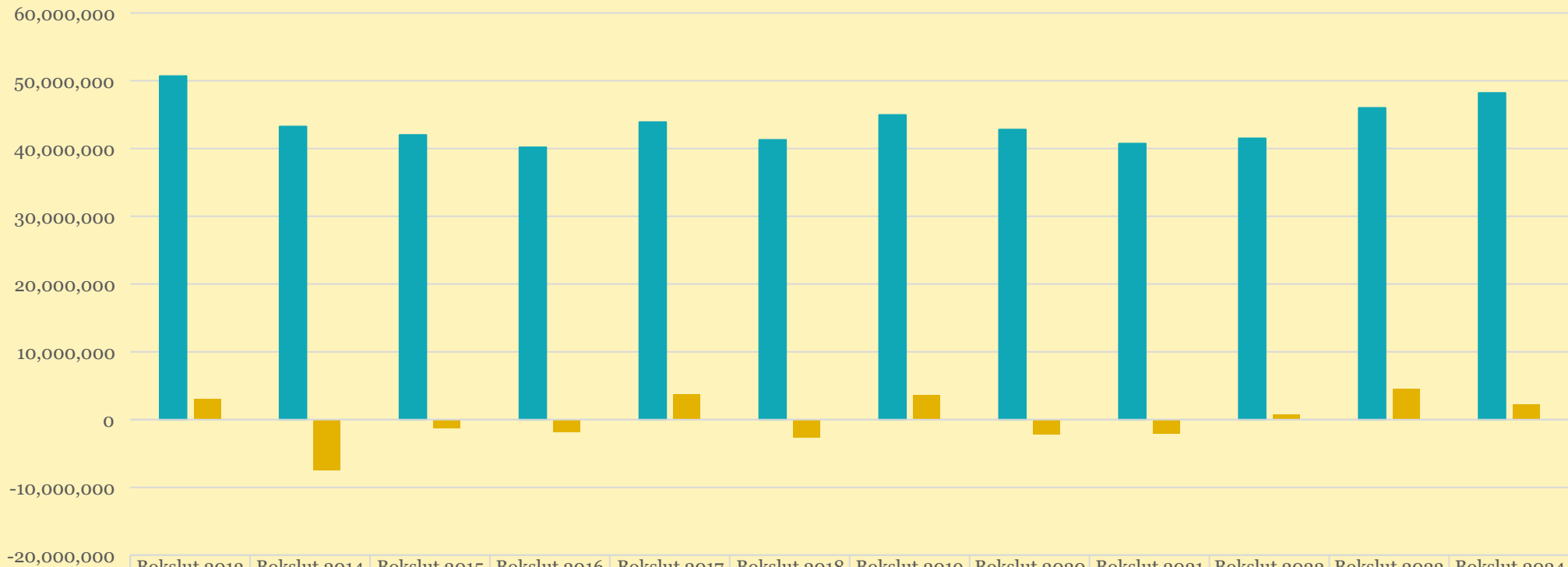


Resultaträkning	Utfall	Budget + förändring	Förverkligat av budget	Utfall föregående år	Bokslut föregående år
Verksamhetsintäkter	2 638 805	14 460 861	18 %	12 797 322	26 953 812
Försäljningsintäkter	680 762	3 983 979	17 %	586 277	4 629 305
Avgiftsintäkter	230 589	1 373 350	17 %	222 150	1 412 744
Understöd och bidrag	559 505	1 494 431	37 %	699 040	1 879 826
Övriga verksamhetsintäkter	1 167 949	7 609 101	15 %	11 289 854	19 031 936
Verksamhetens intäkter sammanlagt	2 638 805	14 460 861	18 %	12 797 322	26 953 812
Verksamhetskostnader	-9 908 016	-61 937 638	16 %	-9 848 518	-59 984 111
Personalkostnader	-5 161 547	-33 817 226	15 %	-5 134 349	-33 348 463
Köp av tjänster	-3 105 187	-17 843 872	17 %	-3 014 224	-17 691 162
Material, förnödenheter och varor	-855 273	-5 819 220	15 %	-1 007 610	-4 937 694
Bidrag	-233 293	-2 010 554	12 %	-202 782	-1 433 172
Övriga verksamhetskostnader	-552 716	-2 446 766	23 %	-489 552	-2 573 620
Verksamhetsbidrag	-7 269 211	-47 476 777	15 %	2 948 804	-33 030 299
Skatteinkomster	6 783 262	42 910 000	16 %	6 812 293	41 917 502
Statsandelar	1 538 350	9 375 014	16 %	1 362 470	8 337 061
Finansiella intäkter och kostnader	-361 541	-951 500	38 %	369 680	443 379
Ränteintäkter	198			81	354 006
Övriga finansiella intäkter	10 950	172 500	6 %	969 667	1 190 772
Räntekostnader	-365 981	-1 084 000	34 %	-592 934	-1 047 606
Övriga finansiella kostnader	-6 707	-40 000	17 %	-7 134	-53 794
Årsbidrag	690 860	3 856 737	18 %	11 493 247	17 667 643
Avskrivningar och nedskrivningar		-5 500 000		-874 127	-5 352 490
Avskrivningar		-5 500 000		-874 127	-5 352 490
Ökn. (-) el. minskning (+) av avskrivningsdifferens		39 179		6 423	39 180
Ökn. (-) el. minskning (+) av reserver					-2 400 000
Ökn. (-) el. minskning (+) av reserver					-2 400 000
Räkenskapsperiodens översk. + / undersk. -	690 860	-1 604 084	-43 %	10 625 543	9 954 332



Lånestockens utveckling

Lånestocken och dess utveckling



	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Lånestock	50,692,117	43,250,000	42,008,000	40,185,000	43,903,000	41,283,000	44,959,000	42,802,000	40,733,000	41,508,000	45,999,000	48,207,000
Förändring i lånestock	3,077,117	-7,442,117	-1,242,000	-1,823,000	3,718,000	-2,620,000	3,676,000	-2,157,000	-2,096,000	775,000	4,491,000	2,208,000

Lånestock Förändring i lånestock

Stadens personal

Ordinarie personal

Koncerttjänster	28
Näringslivstjänster	8
Välfärds- och fritidstjänster	28
Bildning	347
<u>Stadsutveckling</u>	<u>89</u>
Sammanlagt	500

Före organisationsförändringen

Förvaltning och stödtjänster	90
Livskraft	73
<u>Fostran och utbildning</u>	<u>342</u>
Sammanlagt	505

Anställningsförhållande

Ordinarie	500	505
Visstidsanställda	163	182
Sammanlagt	663	687
Årsverken	638	647

Sjukfrånvaro

- Totala antalet kalenderdagar 2024	8 455 dagar	(2023, 9 259 dagar)
- Sjukfrånvaro i medeltal/årsverke	13,3 dagar	(2023, 14,31 dagar)

Uppföljning av administrativa åtgärder på stadsnivå

Åtgärder som förverkligats

- Stadens nätbutik har tagits i bruk november 2024, varpå man har kunnat automatisera stadens faktureringsprocesser.
- Arbetet har inletts med att samkoordinera den befintliga fakturering i staden så att antalet personer som fakturerar på sikt kan minskas.
- Från 1.5.2024 har staden övergått till att endast ta emot elektroniska fakturor.
- Hantering av hälsorelaterad frånvaro har effektiverats.
- En stor satsning har gjorts i att erbjuda samtliga chefer en möjlighet att utveckla sin ledarroll.
- Samkoordinering av stadens informationsservice

-
- Samjour inom tekniska stödtjänster. Ett förslag till beredskapsavtal för personalen i beredskap inom stadsutveckling har utarbetats. Följande steg är att utreda möjligheterna till samberedskap i skärgården mellan enheterna Teknik och fastigheter, samt Vattentjänster, så att Nagu-Korpo skulle ha en gemensam beredskapsring och Houtskär en egen. Sote-bolagiseringen är en avgörande faktor för behovet av och hur en samberedskap kan genomföras.
 - Förtäta de administrativa utrymmena i stadens fastigheter. Ett första steg i förtätningen av användningen av administrativa utrymmen har genomförts i stadshuset med målsättning att frigöra och inrymma utomstående aktörer i stadshusets första våning. På försäljningslistan som behandlades av stadsstyrelsen 24.3.2025 finns administrativa byggnader som kan säljas.

Uppföljning av återgärder som påverkar stadens servicenivå

- Skolnätsutredningen från 2021 har granskats på nytt och arbetet är på slutrakan. Informations- och diskussionstillfällen har ordnats för vårdnadshavare, allmänheten och personal. Eleverna har involverats i arbetet med konsekvensanalysen. Granskningen omfattar också Malms skola som eventuell ny närskola för sunnanbergeleverna. Frågan om Sunnanbergs skolas framtid kommer till politisk behandling i april-maj 2025.
- Gruppstorlekar och timresursfördelningen är föremål för granskning årligen i samband med planeringen av följande läsår. Inför innevarande läsår skars timresursen ned där det ansågs möjligt. Motsvarande genomgång görs nu i vår. Det minskande elevantalet påverkar utfallet. Reformen av stödsystemet gör att nya omständigheter måste tas i beaktande då resurser fördelas till skolorna, bland annat inom det gruppspecifika stödet. I vissa skolor kan resursen komma att utökas. Staden har erhållit statsandelar för merkostnaderna.
- Undervisningsgruppernas storlek påverkas förutom av stödet för inläring också av elevernas språkkunskaper och till exempel av behovet av undervisning i finska eller svenska som andraspråk (S2 eller R2). Antalet av dessa elever kommer sannolikt att öka. Inom gymnasieutbildningen ska det utredas om gymnasierna kan erbjuda studerande gemensamma kurser i större utsträckning än i dag. Grupper för några få elever i valfria kurser ska inte inrättas i de största skolorna i staden.

-
- Samarbete skola-daghem kring morgon- och eftermiddagsverksamheten

Allt färre barn och elever i vissa enheter har gjort att nya samarbetsformer behöver utvecklas mellan skola och daghem beträffande eftermiddagsverksamheten. Det här gäller speciellt de minsta skärgårdsenheterna, där samarbetet har kommit bra igång. Arbetet med att hitta smidiga och flexibla samarbetsformer fortsätter, med beaktande av behörighetskraven för personalen inom fram för allt småbarnspedagogik.

- Utredning av måltidstjänsterna färdigställs under 2025

Utredningen är under arbete och kommer till politisk behandling under våren 2025.

- Småbarnspedagogikens utveckling i Pargas kommunområde förverkligas enligt alternativ 1 i utredning godkänd 24.4.2023

Knattebo daghem stängs 31.7.2025. Arbetet med tillbyggnaden till Björkhagens daghem har inletts och tillbyggnaden kan tas i bruk 1.8.2026.

Behovet av hur många kalkylmässiga platser som småbarnspedagogiken behöver följs upp hela tiden. Antalet barn under tre år som deltar i småbarnspedagogiken har ökat, dessa barn upptar flera kalkylmässiga platser än barn över tre år. Under hösten 2025 utvärderas behovet av antalet köptjänstplatser fr.o.m 1.8.2026.

-
- Ett starkare koppling till tredje sektor och välfärdsaktörerna i regionen

Välfärdskoordinatortjänsten har förvandlats till en välfärds- och föreningskoordinator för att uttryckligen stärka samarbetet med tredje sektorn. Under år 2025 inleds arbetet med den kommande välfärdsplanen för år 2026 – 2029 och det har redan hållits möten med välfärds- och hälsoorganisationer för att koppla dem till det arbetet och kommunens välfärdsarbete överlag. Även en plan för arbetet med tredje sektorn skall uppgöras tillsammans med tredje sektorns aktörer. Tredje sektorn kan vara en del av stadens strategi kring tillväxt och välmående.

- Genomgång av antalet platser som staden köper av musikinstitutet

Lagen om grundläggande konstundervisning kommer att förnyas och kommer att behandlas i riksdagen i slutet av året 2025, vilket betyder att beräkningarna för statsandelarna kommer att förnyas. Musikinstitutet Arkipelag finansierar sin verksamhet med statsandelar, kommunandelar (=köp av elevplatser) och terminsavgifter. Om staden nu minskar sin finansiering kan Musikinstitutet helt tappa sin statsandel, därför är det skäl att ta upp saken efter att man vet hur det nya statsstöds systemet kommer att se ut.

- Medborgarinstitutets kurstimmar och antalet minimideltagare

Medborgarinstitutet är en viktig del av välmåendearbetet i staden och har även stor betydelse för trivseln på orten. För att minska Medborgarinstitutets utgifter arbetar man i första hand med att minska de externa hyreskostnaderna. Men antalet minimideltagare och avgifter kommer också att granskas.

Sysselsättningsverksamheten från 1.1.2025

- TE-tjänsterna överfördes till kommunerna som sysselsättningstjänster den 1 januari 2025. Målet med reformen är en servicestruktur som på bästa möjliga sätt främjar snabb sysselsättning och ökar arbets- och näringstjänsternas effektivitet, tillgänglighet, resultat och mångsidighet.
- Den så kallade sporrande finansieringsmodellen (kannustava rahoitusmalli) utgör kärnan i sysselsättningsreformen. Det betyder att en kommun som förkortar arbetslöshetsperioderna drar ekonomisk nytta när en kommuninvånare blir sysselsatt.
- Kommunens ansvar för finansieringen av arbetslöshetsförmåner gäller utöver arbetsmarknadsstödet också grunddagpenningen samt en andel av den inkomstrelaterade dagpenningen som är lika stor som grunddelen. Kommunens finansieringsansvar bestäms utifrån hur många dagar den arbetssökande får arbetslöshetsförmån.
- För att den sporrande finansieringsmodellen skall lyckas krävs det tillräckligt med resurser av sysselsättningsexperter som jobbar med att sysselsätta kommuninvånarna. För tillfället har Åbolands sysselsättningstjänster för lite resurser för att på ett optimalt sätt kunna jobba med den sporrande finansieringsmodellen. Därför rekryteras det nu till teamet två nya heltidsresurser.

Investeringar 2025 - 2029

Investeringsbehoven åren 2026-2027 utgör enligt ekonomiplanen dryga 10 miljoner euro per år. Det verkliga investeringsbehovet med kommande tillväxtprojekten inberäknade ligger uppskattningsvis på ca 10-15 miljoner euro per år under perioden 2026-2029.

Investeringarna kan delas in i följande grupper:

- Tillväxt och utveckling (Bostadsprogram, markpolitik och projektet Hav till Hav)
- Utbildnings- och daghemsfastigheter
- Grundsaneringsprojekt (gator, infra och anläggningar)
- Vattentjänster och dagvattenhantering
- Investeringsprojekt som stöds av Klimat- och miljöprogrammet

Till de stora projekten under kommande åren är grundsaneringen av Malms skola, tillbyggnaden av Björkhagens daghem, Kirjaladaghem, Sanering eller förnyande av vattentledning till Kårkullaområdet, Storängens bostadsområde, Vapparvägens affärskvarter, grundsaneringen av Torgbron, saneringen av Slussen, Kyrkbron, nya bostadsområden för höghus- och radhuskvarter/tomter, nya leder för fotgängare och cyklister och saneringen av Skolgatan inklusive vatten, avloppsvatten och dagvattenledningar. Dessa för att nämna några projekt .

Byggnader och anläggningar att avyttra

- En förteckning över objekt som kan avyttras har behandlats av stadsstyrelsen 24.3.2025 § 65. Syftet med försäljningen är inte enbart att minska stadens fastighetsbestånd, utan även att säkerställa att byggnaderna övergår till köpare med intresse och resurser att utveckla och förvalta byggnaderna effektivt.
- Förteckningen över byggnader som kan säljas är en viktig grund för den fortsatta försäljningsprocessen. Genom att tydligt lista vilka fastigheter som är tillgängliga för försäljning blir det lättare att planera och fatta beslut. Detta bidrar till en mer effektiv hantering av stadens fastigheter.
- I den uppdaterade förvaltningsstadgan bör fokus ligga på en enkel och tydlig beslutsprocess. Genom att klargöra ansvar, minska onödig byråkrati och skapa tydliga regler kan försäljningen gå snabbare och smidigare. En välfungerande process gör det enklare att hantera försäljningen på ett effektivt sätt och säkerställer att stadens resurser används på bästa sätt.

Bolagisering av stadens social- och hälsovårdsfastigheter

Bolagiseringen av sohä-fastigheterna skall genomföras under 2025, då Varha meddelat att de inte utnyttjar optionen för år 2026. Eftersom Varha inte meddelat i vilka fastigheter de ämnar ha verksamhet i efter årskiftet, har endast ekonomiska utredningar som ligger till grund för kommande hyresförhandlingar beställts av Trelum Oy. Utöver detta behöver utredning över på vilket sätt fastigheterna överförs i det nya bolaget göras. En förstudie har gjorts av BDO.

Troligtvis klarnar det först under hösten 2025 vilka fastigheter Varha ämnar hyra, vilket betyder att bolagiseringen troligtvis görs i två steg, d.v.s. grunda bolaget och därefter överföra byggnaderna till bolaget. Enligt preliminära uppgifter föreslår Varha 3+1 åriga hyresavtal fr.o.m. år 2026. Kortvariga avtal skapar utmaningar eftersom de försvårar långsiktig ekonomisk planering, hämmar utveckling och kan skapa osäkerhet för det nya bolaget.

Fastighetsmassan som nu är i sohä-användning är ca 51.500 bruttokvadratmeter och hyresintäkterna utgör ca 4,6 miljoner euro.

Tankar kring kommande strategi

Arbetet med att bygga upp en ny strategi för Pargas stad startar våren 2025. En strategiarbetsgrupp bestående av stadsdirektören och avdelningscheferna har tillsatts för att bygga upp och förankra strategin. I strategiarbetet involveras både stadens personal och intressenter.

Under utvecklingsdagarna för chefer (chefsdagen och chefseftermiddagen) våren 2025 kommer vi att fastställa stadens vision och värdegrund. Stadens hela personal och alla intressenter involveras i strategiarbetet för att fastställa stadens strategiska mål, mätare och åtgärder.

Ledstjärnor för arbetet med strategin är involvering, balansering av ekonomin och stadsledningens klara uppfattning om i vilken riktning staden ska utvecklas. Strategin förs till fullmäktige för behandling hösten 2025.

Stadens tillväxtprogram 2025-2029

Ett planläggningsprogram har godkänts 16.12.2024 § 340 av stadsstyrelsen där fokus ligger på att arbeta för tillväxt och inflyttning i staden.

Staden ska den kommande fullmäktigeperioden inrikta sig på tillväxt. Pargas behöver tillväxt för att trygga stadens framtid. Tillväxt är en grund för att stadens ekonomi ska kunna hållas i balans.

Tillväxtprogrammet samlar en helhet som består av fyra olika delområden:

- **Bostadsprogram** Programmet består av flera delprojekt med konkreta åtgärder.
- **Profilering och synlighet**, bl.a. berätta berättelsen om Pargas, skapa synlighet och bygga om marknadsföringen.
- **Markpolitiskt program**, som fokuserar på att staden blir en attraktiv samarbetspart för markägare, företag och investerare.
- **Byggnadsordningen**, ska underlätta byggandet i staden

Pargas stad

Tom Simola

tom.simola@pargas.fi

+358 50 558 2270



Pargas
Parainen

Petra Palmroos

petra.palmroos@pargas.fi

+358 40 839 7170

