

## Budget 2026, anvisning och diskussion

Stadsstyrelsen 18.08.2025

388/02.02.00/2025

### Beredare

Ekonomi- och förvaltningsdirektör 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. Fullmäktige ska eftersträva att göra en budget som är i balans, där stadens inkomster räcker till för den verksamhet staden producerar.

I enlighet med förvaltningsstadgan kapitel 12, § 110 godkänner stadsstyrelsen planeringsramarna och anvisningarna för hur budgeten ska göras upp.

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

I budgetplaneringen för 2026 har skatteinkomsterna beräknats enligt Kommunförbundets senaste prognos som utkom 6.5.2025, utgående ifrån ett invånarantal om 14 787 personer. För Pargas stad prognostiseras skatteinkomsterna 2026 till 43,7 miljoner euro.

Statsandelarna är fortsättningsvis på en mycket utmanande nivå för staden. Enligt prognosen från Kommunförbundet från 26.6.2025 kommer staden att erhålla 9,5 miljoner euro i statsandelar 2026. Den utlovade statsandelsreformen är ännu inte genomförd, för social- och hälsovårdsreformen betalar Pargas stad 5,5 miljoner euro år 2025 i så kallade social- och hälsovårdsandelar.

En stor förändring under stadens verksamhetsinkomster är bortfallet av hyresinkomster för social- och hälsovårdsfastigheterna på ca 4,6 miljoner euro.

Stadens låga inkomstnivå medför stora utmaningar att klara av de rådande utgiftsposterna staden har. I driftsekonomi har följande större ändringar beaktats:

- De lagstadgade löneförhöjningarna på totalt 7,37 % fram till februari 2028. I budgetramen för år 2026 har en löneförhöjningsprocent på 2,5 % använts på ordinarie löner.
- Bolagiseringen av social- och hälsovårdens fastigheter, ett nettoinkomstbortfall på ca 2 miljoner euro.
- Stängningen av Sunnanbergs skola från och med 1.8.2026
- Minskat barnantal och elevunderlag

Både vad gäller personalkostnader och köptjänster måste kostnadsökningen vara 0 % under 2026, vilket inte är möjligt om man inte gör inbesparningar i befintlig verksamhet.

Årsbidraget ska i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Budgetplaneringen för 2026 utgår från ett årsbidrag om ca 2

miljoner euro. Investeringsbehovet är fortsättningsvis betydligt större än det inom staden.

I budgeten finns det osäkra poster kring sysselsättningsverksamheten och dess koppling till Åbo sysselsättningsområde, samt kring avyttringen av stadens fastighetsmassa. Även enhetsvisa euromässiga justeringar kan behöva göras under budgetprocessens gång, ifall det visar sig finnas poster som behöver korrigeras under hösten.

Det är tillåtet och även önskvärt att underskridningar i budgetramen görs inom samtliga enheter och avdelningar vid utarbetandet av budgeten.

Parallellt med budgetarbetet kommer stadens nya strategi för de kommande åren att utformas under hösten 2025. Det är av stor vikt att stadens kommande strategiska prioriteringar och stadens budget är i linje med varandra.

I enlighet med förvaltningsstadgan kapitel 7, § 39 ansvarar avdelningscheferna för verksamhetsplanen för sin avdelning och för beredningen av budgeten. Budgetering ska göras per på enhetsnivå, per kostnadsställe och konto/kostnadsslag.

|                       |                                                                                            |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bilaga</b>         | Anvisning för upprättande av budget 2026                                                   |
| <b>Föredragande</b>   | Stadsdirektör Tom Simola, tfn 050 558 2270<br>fornamn.efternamn@pargas.fi                  |
| <b>Beslutsförslag</b> | Stadsstyrelsen diskuterar budgeten 2026 och godkänner budgetanvisningen för budgeten 2026. |
| <b>Beslut</b>         |                                                                                            |
| <b>Delgivning</b>     | Fullmäktige                                                                                |

---