

Budget 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Stadsstyrelsen 25.11.2019 § 273

Beredare

Ekonomichef Petra Palmroos, tfn 040 839 7170

Föredragande

Stadsdirektör Patrik Nygrén, tfn 040 511 4383

fornamn.efternamn@pargas.fi

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

Stadsstyrelsen har godkänt anvisningar för uppgörande av budget för 2020 och ekonomiplan för 2021-2022. Nämnderna har utgående från anvisningar och ram uppgjort budgetförslag.

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

Årsbidraget i stadsdirektörens budgetförslag blir 5 589 t euro, resultatet är 689 t euro och överskottet är 731 t euro. Stadsdirektörens förslag innebär en minskning av låntagning motsvarande 1,2 miljoner euro.

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

Budgetprocessen har varit extraordinär med tanke på utvecklingen kring skatteinkomst- och statsandelsutvecklingen i landet. Kommunförbundet och finansministeriet har under hösten i ett flertal repriser tillsänt kommunerna nya prognoser beträffande nästa års förväntade skatteinkomster och statsandelar. Detta har medfört nya ramar och villkor för nästa års budget. Processen har även försvårats av att pågående årets budget inte varit i balans samt av att det förekommer stora överskridningar inom social- och hälsovårdsavdelningen och fastigheter. Utvecklingen kring det nationella inkomstskatteregistret har varit utmanade för kommunerna och de prognostiserade inkomstskatterna för 2019 har inte utfallit som planerat. 2019 har medfört ett bortfall på ca 2 miljoner euro i uteblivna skatteinkomster. Det ackumulerade överskottet från tidigare år på 10,8 miljoner euro kommer att påverkas mycket negativt under 2019. Det ackumulerade överskottet förväntas bli kring 3,8 miljoner euro för 2019. Då det ackumulerade överskottet i balansen även efter det negativa resultatet 2018 och 2019 är positivt, uppstår inte några särskilda skyldigheter för staden.

Försäljningsvinster från fastighetsförsäljningarna om 0,24 milj. euro ingår i budgeten.

Stadens inkomstutveckling

Pargas skatteprognos utgår från Kommunförbundets prognoser för utvecklingen av de beskattningsbara inkomsterna. Den kommunala inkomstskatteprocenten för budgetåret 2020 är 20,0 %. Fastighetskatteprocentsatserna för 2020 är oförändrade, den allmänna procentsatsen är 1,50 %, fastighetskatteprocenten för fasta bostäder är 0,47 % och för övriga bostäder 1,50 %.

Skatterna som helhet beräknas i budget år 2020 vara 70 797 t euro och statsandelarna beräknas öka till 30 664 t euro. Utgående ifrån prognosen 2019 är den totala ökningen hela 6,5 miljoner euro mera än det förväntade utfallet 2019.

Budgetförslag för driften

Stadens nettoutgifter för driften beräknas år 2020 vara 94 952 t euro. De totala driftsintkomsterna beräknas minska till 31 098 t euro (2019: 34 120 t euro). Driftsutgifterna beräknas bli 126 050 t euro jämfört med förändrad budget för 2019, 130 243 t euro. I stadens driftsbudget för 2020 har förändringar gjorts kring hur stadens kosthåll konteras mellan fastighetstjänster och respektive avdelning. Tidigare har detta gjorts genom intern fakturering vilket kommer att frångås 2020.

Nettokostnaderna i nämndernas ursprungliga budgetförslag minskades dels under budgetförhandlingarna, men stadsdirektörens förslag i budgetboken reflekterar på grund av nämndernas förlängda behandling även några förhöjningar i kostnader som nämnden har föreslagit.

Budgetförslag för investeringarna

Investeringsbudgeten för 2020 stiger i förslaget till brutto 5 738 t euro och netto 4 379 t euro. Budgetförslaget bygger på att man under 2020 skall kunna självfinansiera de investeringar man planerar att genomföra under året. Investeringsbudgeten för 2021 och 2022 påverkas långt av vilka investeringsbeslut man kommer att fatta beträffande bildningsnämndens fastigheter. Under planeåren 2021 och 2022 kommer det med stor sannolikhet inte vara möjligt att självfinansiera investeringarna.

Kompletterande material Budget 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Förslag Stadsstyrelsen föreslår att stadsfullmäktige godkänner budgeten 2020 och ekonomiplanen för år 2021-2022.

Stadsstyrelsen föreslår att stadsfullmäktige godkänner förslaget till investeringsbudget 2020, kostnadskalkylen för investeringar som ingår i budget 2020 och plan för 2021-2022.

Föredraganden gjorde dessutom följande två tillägg till beslutsförslaget:

Budgeten för år 2020 saknar eventuella löneförhöjningar p.g.a. förändrade kollektivavtal. Tack vare förhöjningen av skatteprocenten uppstår det ett överskott om ca 730 000 euro, vilket helt eller delvis kommer att användas för eventuella löneförhöjningar år 2020.

Som anslag i budgetförslaget upptas också utgiften 8 000 euro för en utredning om användarnas intresse att betala avgift för att utnyttja broförbindelse Pargas-Nagu och utgiften 30 000 euro som kapital till stiftelsen för Åloviken.

Beslut

Under diskussionen föreslog Markku Orell följande tillägg gällande bildningsnämndens investeringar: För Utö skolas renovering gäller att tillgången på alternativa skollokaler ska utredas innan anslaget används.

Stadsstyrelsen godkände enhälligt Markku Orells tillägg.

Stadsstyrelsens förslag blev alltså följande:

Stadsstyrelsen föreslår att stadsfullmäktige godkänner budgeten 2020 och ekonomiplanen för år 2021-2022.

Stadsstyrelsen föreslår att stadsfullmäktige godkänner förslaget till investeringsbudget 2020, kostnadskalkylen för investeringar som ingår i budget 2020 och plan för 2021-2022.

Budgeten för år 2020 saknar eventuella löneförhöjningar p.g.a. förändrade kollektivavtal. Tack vare förhöjningen av skatteprocenten uppstår det ett överskott om ca 730 000 euro, vilket helt eller delvis kommer att användas för eventuella löneförhöjningar år 2020.

Som anslag i budgetförslaget upptas också utgiften 8 000 euro för en utredning om användarnas intresse att betala avgift för att utnyttja broförbindelse Pargas-Nagu och utgiften 30 000 euro som stadens kapitalinsats till stiftelsen för Åloviken.

För Utö skolas renovering gäller att tillgången på alternativa skollokaler ska utredas innan anslaget används.

Delgivning

Efter stadsfullmäktiges beslut: ledningsgruppen, enhetscheferna
