

**Ekonomiuppföljning 30.6.2020 och prognos 2020**

380/02.02.02/2020

Stadsstyrelsen 07.09.2020 § 172

**Beredare****Föredragande**

Ekonomichef Petra Palmroos, tfn 040 839 7170

Stadsdirektör Patrik Nygrén, tfn 040 511 4383

fornamn.efternamn@pargas.fi

Halvårsrapporten är en ansvarsområdesvis sammanställning ur vilken framgår budgetuppföljning samt prognostisering. Halvårsrapporten kompletterar tertialrapporterna och ger en uppföljning och underlag inför budgetarbetet.

Prognostiseringen den 30 juni är gjord av ekonomitjänster och stadsdirektören och påverkas bl.a. av:

- Överenskomna löneförhöjningar
- Användningen och användningsprocenten i förhållande till årets budget per den 30 juni
- Budgeten
- Enheternas egen prognos per den 31 april
- Annan tillgänglig väsentlig information t.ex. ÅUCS rapporter (kostnaderna per 30.6 är bokade enligt användning)
- Prognosen för skatteinkomsternas utfall 2020
- Prognosen för statsandelarnas utfall 2020

Ekonomitjänsternas prognos är tänkt som ett arbetsredskap för enheterna och avdelningarna och som ett avstamp inför uppgörande av budgetramen för 2021. Inom koncerntjänster finns det risk för köptjänstöverskridningar inom centralförvaltningen och kommunikation. Personalkostnaderna tenderar att gå över inom näringslivetjänster. Ekonomitjänsternas försäljningsinkomster/-förluster påverkas mycket av hur man under hösten lyckas realisera fastigheter som inte är i användning inom stadens verksamheter.

Överskridningsrisken bedöms att uppgå totalt till närmare 650 000 euro inom fastigheter och berör både personalkostnader och köptjänster.

Inkomsterna inom småbarnspedagogiken minskar med ca 183 000 euro i och med avgiftsfria dagvårdsavgifter under vårens coronaepidemi.

Personalkostnaderna inom finskspråkig utbildning tenderar att gå över och följs noga upp och analyseras kontinuerligt.

Social- och hälsovårdsavdelningen har fortsättningsvis stora utmaningar inom enheten familjetjänster. Köptjänsternas prognos ligger nu på ca 2,4 MEUR (budget 1,5 MEUR), vilket utgör en överskridningsrisk på ca 870 000 euro. Inom äldreomsorgen prognostiseras lönekostnaderna gå över med ca 500 000 euro. På grund av coronaepidemin har hälsovården minskade inkomster på ca 600 000 euro i förlorade avgifter. På grund av stora överskridningsrisker inom social- och hälsovården rapporterar samtliga enheter inom avdelningen månatliga

ekonomirapporter till ekonomitjänster och stadsdirektören.

Staden följer upp de kostnader som tillkommit i och med coronaepidemin och per 30.6.2020 uppgår kostnaderna till 278 590 euro, fördelat främst jämnt mellan löne- och köptjänstkostnader.

Stadens finansiering har påverkats kraftigt av det rådande ekonomiska läget i Finland. De budgeterade skatteinkomsterna på 70 797 t€ förväntas bli 66 403 t€, vilket är hela 4,4 MEUR mindre än budgeterat. I och med statens stödpaket till kommunerna ökar stadens statsandelar till 34 499 t€ (budget 30 664 t€) för 2020. Denna kompensation i förhöjda statsandelar skall betalas tillbaka under 2021.

De väsentliga överskridningsriskerna som behöver tilläggsanslag kommer att rapporteras vid stadsstyrelsemötet den 12 oktober.

För att minimera de överhängande överskridningsriskerna under hösten 2020 är det av största vikt att samtliga kostnader inom staden minimeras och avstyrs där det finns möjlighet till det. Följande kortsiktiga åtgärder vidtas omedelbart fram till årsskiftet 2020:

- Varje tilltänkt inköp (material och förnödenheter) skall i första hand stoppas. Alla potentiella lager och redan införskaffade tillgångar skall i första hand användas. Man bör överväga vikten av att hitta fördelaktiga alternativ.
- Vid personalfrånvaron skall förmännen omfördela arbetet. Endast i undantagsfall skall vikarier användas. Vikariekostnaderna skall noga övervägas.
- Oavlönade ledigheter skall beviljas, där verksamheten tillåter ett dylikt arrangemang.
- Ersättande och nyanställningar skall i regel senareläggas.
- Utbildningar som inte redan är bokade och beviljade skall stoppas för resten av året 2020, berör utbildningar utanför staden.
- Resekostnader skall minimeras.
- Investeringar som planerat att verkställas detta år bör noga övervägas och minimeras.
- Utbetalningar som berör enskilda bidrag bör noga övervägas och minimeras.
- Alla stadens medarbetare bör noga överväga att samtliga tilltänka handlingar görs på ett så kostnadseffektivt sätt som möjligt.

<b>Bilaga</b>	7 Halvårsrapport 06/2020
<b>Förslag</b>	Stadsstyrelsen antecknar rapporten för kännedom. Stadsstyrelsen förutsätter att kortsiktiga inbesparningsåtgärder vidtas omedelbart.
<b>Beslut</b>	Förslaget godkändes.
<b>Delgivning</b>	Ledningsgruppen, övriga enhetschefer

---