

Budget 2022 och ekonomiplan 2023-2024: anvisningar och ram

574/02.02.00/2021

Stadsstyrelsen 23.08.2021 § 234

Beredare

Ekonomichef Petra Palmroos, tfn 040 839 7170

FöredragandeStadsdirektör Patrik Nygrén, tfn 040 511 4383
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.

Det fortsatt exceptionella läget i Finland och världen har fortsättningsvis medfört osäkerheter kring uppgörandet av budgeten 2022. De nationella ramarna för kommunernas ekonomi 2022 - 2025 beskrivs i finansministeriets kommunekonomiprogram från 3.8.2021

Finlands ekonomi backade med -2,7 % år 2020. På grund av coronapandemin växte ekonomin långsamt under början av 2021, efterfrågan på tjänster förblev svag och exporten led av pandemin i Finland. Tillväxttakten väntas tillta under sommaren och hösten i synnerhet inom tjänstesektorn och byggbranschen. BNP beräknas växa med 2,7 % under år 2021 och med 3,0 % under år 2022. Den ekonomiska tillväxten avtar 2024 - 2025, men är ändå något bättre än den potentiella produktionstillväxten.

Det uppskattade ökningen av kommunernas verksamhetskostnader för år 2022 förväntas bli 2,2 %.

Utgångspunkten i budgetramen år 2022 är att göra en budget som är i balans och som visar ett positivt resultat. Beräkningarna för ramen utgår från oförändrade skatteprocentsatser och därmed bibehålls på samma nivå som år 2021, 20,5 %.

I uppgörandet av budgetramen har man utgått från att verksamhetskostnaderna och -inkomsterna anpassas till de förväntade skatte- och statsandelsinkomsterna så att ackumulerade underskott/överskott täcks under planperioden. För att kunna förverkliga de kommande årens ekonomiska verklighet är det av största vikt att balanseringsprogrammets åtgärder genomförs och att man målmedvetet ser över stadens processer och strukturer.

Skatteinkomsterna är beräknade enligt Kommunförbundets prognos per 25.5.2021, utgående i från ett invånarantal om 14 938 personer (stadens invånarantal var i juni 2021 15 144 personer). För Pargas stads prognostiseras skatteinkomsterna 2022 till 73 671 t€ (år 2020 71 909 t€), vilket är 1 450 t€ mera än prognosen var vid uppgörande av budgeten 2021 och dess planeår. Av de prognostiserade skatteinkomsterna utgör kommunalskatten 61 460 t€, 2 742 t€ samfundsskatten och fastighetskatten 9 470 t€ för år 2022.

Lönekostnaderna beräknas öka med avtalsenliga löneförhöjningar om 2,0 %. Lönebikostnaderna kommer att bibehållas i stort på samma nivå som år 2021.

Sjukvårdsdistriktet utgår från att staden behöver räkna med en kostnadsökning om 6,1 % för år 2022, vilket är en ökning med 1 258 170 euro. Budget 2022 uppgår till 21 830 070 euro för sjukvårdsdistriktet.

Ramarna innefattar de interna kostnaderna, inkomsterna och även interna hyror. De interna hyrorna stiger med 17,8 %. Hyrorna påverkar inte stadens verksamhetsbidrag men inverkan på avdelnings- och enhetsnivå är väsentlig. Detta är beaktat i ramen för respektive avdelning. Prissättningen för städningen hålls på en oförändrad nivå. Avtalet med Kaarea för kosthållsfunktionerna under tiden 1.1.2022 - 31.8.2024 har en total kostnadshöjning på ca 4,3 %.

Årsbidraget ska i en balanserad kommunal ekonomi räcka till för att täcka investeringskostnaderna. Investeringskostnader utöver detta måste lånefinansieras. Stadens nivå för investeringarna ligger normalt på ca 5 miljoner euro per år. De kommande åren kommer att vara exceptionella beträffande investeringarna och ligga på en högre nivå än vad stadens normala investeringsnivå tillåter. De kommande två årens investeringsbudget kommer långt att bindas upp till det nya skolcampuset vid Skolgatan.

Budgetramen ger för budgetåret 2022 ett plusresultat på 443 t€ och ett årsbidrag på ca 5,4 miljoner euro.

Ramarna är bindande för budgetåret för varje avdelning på verksamhetsbidragsnivå samt för verksamhetsbidrag sammanlagt. För ekonomiplanen (åren 2023 - 2024) är ramarna bindande för nettoutgifterna sammanlagt samt riktgivande för avdelningens nettoutgifter, där ännu vårdreformens inverkan måste preciseras.

Avdelningscheferna/Sektorcheferna ansvarar i första hand för förslaget till sin avdelnings/sectors budget och ekonomiplan. Budgetering ska göras per kostnadsställe och konto/kostnadsslag inom respektive organisationsplan så att de givna ramarna inte överskrids.

Bilaga	6 Budgetschema 2022 7 Budgettidtabell 2022 8 Budgetram 2022
Kompletterande material	Anvisningar för upprättande av budgeten 2022 Investeringsanvisningen
Förslag	Stadsstyrelsen godkänner budgetramen och anvisningarna för uppgörande av budget för 2022 och ekonomiplan för 2023 - 2024 för Pargas stad.
Beslut	Förslaget godkändes.
Delgivning	Stadsfullmäktige, stadens ledningsgrupp, enhetschefer
