

Ekonomiskt balanseringsprogram 2017-2019

152/02.02.00/2016, 544/00.02.00/2014

STF 25.04.2016 § 21

Mer information:

stadsdirektör Christoffer Masar, tfn 09 5056 237
ekonomidirektör Mikael Boström, tfn 09 5056 228
fornamn.efternamn@grankulla.fi

Stadens bokslut för 2015 uppvisar överskott (1,6 miljoner euro), men där ingår en försäljningsvinst om 7 miljoner euro i verksamhetsintäkterna. Utan markförsäljningsvinster skulle årets resultat ha uppvisat ett underskott på 5,4 miljoner euro.

Resultatet har sedan 2009 uppvisat underskott, eller skulle ha gjort det om man inte räknar in försäljningsvinster eller andra extraordinära inkomster i resultatet. Detta innebär att de årliga utgifterna för verksamheten har varit högre än de regelbundna inkomsterna sedan 2009. Årsbidraget för 2015 utan markförsäljningsvinster är positivt med bara 1,5 miljoner euro. Då de största markförsäljningsinkomsterna upphör från och med 2017 hotar årsbidraget att bli negativt, vilket innebär skuldsättning för att täcka driftsutgifter. År 2015 fanns det bara 11 kommuner med negativt årsbidrag i Finland. Som helhet är kommunens ekonomiska läge en utmaning.

Den främsta orsaken till den ofördelaktiga utvecklingen har varit en alltför snabb ökning i verksamhetskostnaderna. Stadens verksamhetskostnader ökade med 3,2 % år 2015, 4,8 % år 2014, 4,0 % år 2013 och 3,8 % år 2012. Den näst största posten inom verksamhetskostnaderna, köp av tjänster, ökade med 8,6 % år 2015 och hela 11,2 % år 2014.

Andra framträdande skäl är att skatteintäkterna har avstannat och att statsandelen har minskat till följd av reformen av statsandelssystemet. En stark ökning i skatteintäkterna (5,4 % år 2014, 3,3 % år 2013 och 3,5 % år 2012) gjorde en ökning i kostnaderna möjlig. År 2015 ökade skatteintäkterna bara 1,6 % och nästan hela den ökningen utgjordes av höjningen av fastighetsskatternas lagstadgade nedre gräns samt en ökning i samfundsskatten.

År 2012 fick staden ännu närmare 4 miljoner euro i statsandelar. År 2015 uppgick statsandelarna bara till en tiondel av det beloppet, 325 000 euro. Statsandelarna kommer att sjunka ytterligare under de kommande åren tills denna inkomstpost för staden till slut förvandlas till en utgiftspost från och med 2017, då staden enligt beräkningarna ska betala 400 000 euro per år. För vårdreformens del är det fortfarande oklart hur finansieringen ska fungera, men det föreligger en viss risk för att Grankulla stad är en av förlorarna i reformen.

Utöver de faktorer som räknas upp ovan medför den starka ökningen i avskrivningarna till följd av stora investeringar en utmaning för ekonomin. Avskrivningarnas storlek står i direkt proportion till investeringsutgifterna på

lång sikt.

Stadens planerade budget och ekonomiplan för 2017–2019 kommer inte att kunna leda till en balanserad ekonomi eller till överskott om inte åtgärder vidtas. För att uppnå en balanserad ekonomiplan måste ett program göras upp med bestämmelser som är bindande för uppgörandet av budgeten.

Enligt den nya kommunallagen (110 §, 3 mom.) ska ekonomiplanen vara i balans eller visa överskott. I samma moment konstateras att staden i ekonomiplanen ska besluta om specificerade åtgärder genom vilka underskottet täcks under den period planen gäller.

För att en balanserad ekonomi ska kunna uppnås bör fullmäktige fastställa gränsvärden och bestämmelser för ekonomin åren 2017–2019 enligt något av följande alternativ, vilka ska följas då budgeten görs upp:

- Verksamhetsbidraget för 2017 får vara högst 59 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2018 får vara högst 58 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2019 får vara högst 58 miljoner euro.
- Med verksamhetsbidrag avses här bidraget för både externa och interna verksamhetsintäkter och -utgifter. Verksamhetsbidraget innehåller inte försäljningsvinster för anläggningstillgångar.
- Fördelningen av verksamhetsbidraget på organen görs enligt stadsstyrelsens årligen fastställda direktiv för upprättandet av budgeten och ekonomiplanen inom ramen för det ekonomiska balanseringsprogrammet som har fastställts av fullmäktige.
- Årsbidraget måste vara positivt.
- Om ovanstående gränsvärden inte har kunnat uppnås i stadsstyrelsens budgetförslag till fullmäktige, förbinder sig stadsstyrelsen att föreslå en höjning av kommunalskatten och/eller fastighetsskatten som motsvarar skillnaden.
- Balanseringsåtgärderna genomförs utan permittering eller uppsägning av personalen.

Alternativt

- Verksamhetsbidraget för 2017 får vara högst 60 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2018 får vara högst 59,5 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2019 får vara högst 60 miljoner euro.
- Övriga gränsvärden och bestämmelser enligt ovanstående.

Det nya fullmäktige som börjar i juni 2017 godkänner på hösten 2017 in-

vesteringsramen för hela fullmäktigeperioden som utgör en bindande definition antingen av nettoinvesteringsbeloppet under hela fullmäktigeperioden eller alternativt av det genomsnittliga nettoinvesteringsbeloppet på årsnivå. Samtidigt fattas vid behov beslut om att revidera balanseringsprogrammet. Vid behov justeras balanseringsprogrammet också när helhetseffekterna av finansieringen för vårdreformen slutligen klarar.

STS:

För att en balanserad ekonomi ska kunna uppnås beslutar fullmäktige att fastställa följande gränsvärden och bestämmelser för ekonomin åren 2017–2019, vilka ska följas då budgeten görs upp:

- Verksamhetsbidraget för 2017 får vara högst 59 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2018 får vara högst 58 miljoner euro.
- Verksamhetsbidraget för 2019 får vara högst 58 miljoner euro.
- Med verksamhetsbidrag avses här bidraget för både externa och interna verksamhetsintäkter och -utgifter. Verksamhetsbidraget innehåller inte försäljningsvinster för anläggningstillgångar.
- Fördelningen av verksamhetsbidraget på organen görs enligt stadsstyrelsens årligen fastställda direktiv för upprättandet av budgeten och ekonomiplanen inom ramen för det ekonomiska balanseringsprogrammet som har fastställts av fullmäktige.
- Årsbidraget måste vara positivt.
- Om ovanstående gränsvärden inte har kunnat uppnås i stadsstyrelsens budgetförslag till fullmäktige, förbinder sig stadsstyrelsen att föreslå en höjning av kommunalskatten och/eller fastighetsskatten som motsvarar skillnaden.
- Balanseringsåtgärderna genomförs utan permittering eller uppsägning av personalen.

.....

Ledamot Ala-Reinikka, understödd av ledamot Wahlstedt, föreslog följande kläm till beslutet: "Samtidigt som fullmäktige fastställer gränsvärden och bestämmelser för ekonomin åren 2017–2019, som ska följas då budgeten görs upp för att en balanserad ekonomi ska kunna uppnås, förutsätter fullmäktige att även stadens personal ombes att ge förslag till inbesparingar och utvecklingsåtgärder."

Klämförslaget godkändes enhälligt.

Beslut:

Beslutsförslaget godkändes.

Samtidigt godkände fullmäktige den ovan protokollförda klämman som föreslagits av ledamot Ala-Reinikka.

