

Förslag till budget 2016 och ekonomiplan 2016-2018 samt investeringsplan 2016-2020

265/02.02.00/2015, 544/00.02.00/2014

STF 16.11.2015 § 77

Mer information:

ekonomidirektör Mikael Boström, tfn (09) 5056 228  
fornamn.efternamn@grankulla.fi

Enligt kommunallagen ska fullmäktige före utgången av året godkänna en budget för kommunen för det följande kalenderåret. I samband med att budgeten godkänns ska fullmäktige också godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år. Budgetåret är samtidigt planperiodens första år. Stadsstyrelsen ansvarar för beredningen av ekonomiplanen och budgeten. I samband med att budgeten godkänns ska också målen för stadens verksamhet och ekonomi godkännas.

Som en del av budgeten och ekonomiplanen godkänner stadsfullmäktige även stadens utvecklingsstrategi. Strategin för fullmäktigeperioden 2013–2016 har beretts vid fullmäktiges och styrelsens strategiseminarier under våren 2013 och våren 2014. Strategin består dels av mer bestående visioner och värden, dels av de viktigaste insatsområdena med tanke på beslutsfattandet under fullmäktigeperioden, och under dessa har man samlat de centrala mål som fullmäktige beslutar om, d.v.s. de åtgärder genom vilka insatsområdena verkställs. Med tanke på läsbarheten och för att göra det lättare att se helheten omfattar strategin även de åtgärder för att verkställa målen som genomförs under budgetåret 2016. Dessutom har mätare eller utvärderingskriterier tagits fram för insatsområdena, tillsammans med specifika målsättningar som gäller år 2016.

Uppföljningen av och rapporteringen om hur utvecklingsstrategin utfallit sker i första hand i delsårsrapporterna och bokslutet.

Stadsstyrelsen gav i maj direktiv för upprättande av budgeten till nämnderna. I direktiven slog styrelsen fast följande riktlinjer för budgetberedningen:

1. För driftsekonomidelen har sektorspecifika ramar fastställts. Beredningen av ramarna har utgått från bokslutet 2014 och budgeten 2015. Av sektorerna har begärts information om kommande väsentliga förändringar, och dessa har beaktats i beredningen. Dessutom har man beaktat befolkningstillväxten och de beräknade ändringarna i kommunernas kostnadsnivå i enlighet med finansministeriets prognos (1,3 % år 2016, 1,4 % år 2017 och 1,8 % år 2018; finansministeriet 2.4.2015, Program för kommunernas ekonomi 2016–2019) samt effekteringen om 1,5 % inom sektorerna
2. Vid fastighetsbeskattningen tillämpar staden de nedre gränserna för skattesatserna. Den allmänna fastighetsskattesatsen är 0,8 procent, skattesatsen för byggnader som används för stadigvarande boende från 0,37 procent och skattesatsen för obebyggda byggplatser 2,3 procent.

3. Beräkningen av kommunalskatteinkomsterna utgår från den nuvarande skattesatsen på 16,5 procent.
4. Stadens verksamheter bör under de närmaste åren organiseras så att det totala antalet anställda inte växer, om det inte går att påvisa att det behövs för att uppfylla servicebehovet.
5. Nya projekt kan inte genomföras under planperioden på något annat sätt än genom att redan godkända projekt skjuts fram till 2020 eller verkställs efter planperioden.

Nämnderna godkände sina budgetförslag under hösten.

Budgetförslaget uppvisar höga verksamhetsintäkter. Den främsta orsaken är höga överlåtelseintäkter för markegendom, som beräknas uppgå till sammanlagt 9 miljoner euro under nästa år.

Enligt budgetförslaget minskar stadens externa verksamhetsutgifter något år 2016 jämfört med prognosen för år 2015 i den andra delårsrapporten. Verksamhetsutgifterna ökar med 5,0 % jämfört med bokslutet för år 2014.

Till följd av de höga överlåtelseintäkterna för markegendom och låga verksamhetskostnaderna minskar verksamhetsbidraget i budgetförslaget jämfört med prognosen för år 2015 och bokslutet för år 2014.

Skatteinkomsterna stiger måttligt och statsandelarna minskar, men även det mycket måttligt. Årsbidraget stiger av ovan nämnda orsaker till en hög nivå, så det överstiger prognosen för år 2015 och bokslutet för år 2014. Då de planerliga avskrivningarna ökar något uppvisar räkenskapsperiodens resultat 3,1 miljoner euro överskott. De huvudsakliga orsakerna till överskottet är de exceptionellt höga överlåtelseintäkterna för markegendom och verksamhetskostnadernas låga nivå jämfört med prognosen för år 2015. Inkomstposten är behäftad med bl.a. en konjunkturrelaterad risk för att inkomsterna inte utfaller som beräknat, medan verksamhetskostnaderna är behäftade med en risk för att prognosen är för lågt ställd. Om de här riskerna realiserar, kommer det att påverka stadens resultat för räkenskapsperioden.

Investeringsutgifterna uppgår till 50 miljoner euro under planeringsperioden 2016–2020. Periodens viktigaste husbyggnadsprojekt är utbyggnaden av Villa Breda (åren 2015–2017, 15 milj. euro). Andra betydande projekt är Kasavuoren koulukeskus (åren 2015–2017, 3,9 milj. euro), saneringen av stadshuset (år 2017, 3,2 milj. euro), projektplanering och sanering av simhallen (åren 2016–2018, 4,5 milj. euro) och infrastrukturen i centrum (åren 2016–2018, 2,8 milj. euro).

De investeringar som verkställs 2016 går på 17,0 miljoner euro.

Investeringarna under planeringsperioden kan delvis genomföras med inkomstfinansiering, som inkluderar vinster från försäljning av markegendom. En del av investeringarna måste dock sannolikt finansieras med låne-medel. Enligt finansieringskalkylen uppgår stadens lånestock till 19 miljoner

euro i slutet av 2018 och 21 miljoner euro i slutet av år 2019.

Budgetförslaget delas ut som **bakgrundsmaterial** till ledamöterna och kan läsas elektroniskt på adressen:

<http://www.kauniainen.fi/files/9306/TA2016.pdf>

Efter stadsstyrelsens ordinarie budgetbehandling (21.10.2015 § 215) har det blivit klart att ett anslag om 200 000 euro för nödvändiga reparationer och modernisering av bergskyddsrummet bör läggas till redan år 2016 för att genomföra de mest brådskande åtgärderna och för planeringen. Således beslutade stadsstyrelsen 4.11.2015 § 220 att ändra sin investeringsplan riktad till fullmäktige till den del som gäller skyddsrummet/bollhallen så att 200 000 euro antecknas för år 2016, 500 000 för år 2017 och 300 000 euro för år 2018.

Denna korrigeringsfinns med i e-versionen av budgetboken, men den finns inte med i pappersversionen av budgetboken, som trycktes redan före styrelsemötet 4.11.

Inverkan av denna ändring syns även i finansieringskalkylen.

STS:

Fullmäktige godkänner budgeten för 2016, ekonomiplanen för 2016–2018 och investeringsplanen för 2016–2020.

.....

Under behandlingen framfördes följande ändringsförslag och klämmor:

## **DRIFTSEKONOMI**

### ALLMÄN FÖRVALTNING

*Personal, s. 37*

Ledamot Karlsson-Finne, understödd av ledamot Alapappila, föreslog att stärkandet av ekonomiförvaltningen under den allmänna förvaltningen inte genomförs så att social- och hälsovårdens och bildningssektorns ekonomichefer flyttas till drätselkontoret fr.o.m. 1.1.2016.

I omröstningen, där de som understödde utgångsförslaget röstade "ja" och de som understödde ledamot Karlsson-Finnes förslag röstade "nej", vann stadsstyrelsens utgångsförslag med rösterna 17–12 (Alapappila, Ala-Reinikka, Herkama, Jämsén, Karlsson-Finne, Kurkela, Laurila, Linnell, Rekiranta, Skogster, Tuohioja, Tupamäki), medan sex (6) ledamöter (Collander-Nyman, Nyberg, Rehn-Kivi, Savander, Stolt, Viherluoto-Lindström) röstade blankt.

Ledamot Fellman, understödd av ledamot Berg, föreslog följande kläm till beslutet: "Överföringen av ekonomicheferna vid social- och hälsovården samt bildningssektorn till drätselkontoret förutsätter uppföljning som görs av sektorcheferna och stadsdirektören. Fullmäktige emotser samtidigt att arbetsuppgifterna gås igenom med de involverade parterna. Inför budgeten

2017 görs en utvärdering av vilken inverkan denna omstrukturering har haft.”

#### STADSSTYRELSEN OCH STADSDIREKTÖREN, s. 39

Ledamot Berg, understödd av ledamot Stenberg, föreslog att 22 000 euro för förbättrande av säkerheten i centrum läggs till anslaget för köp av tjänster inom resultatområdet.

Förslaget godkändes enhälligt.

#### BILDNINGSSEKTORN

##### *Investeringar, s. 83*

Ledamot Nybergs förslag till ändring av texten så att ungdomsgårdens framtida bruk inte planeras utan utreds godkändes enhälligt.

#### KULTUR OCH FRITID

##### *Ungdomstjänster, s. 97*

Ledamot Tupamäki, understödd av ledamot Ala-Reinikka, föreslog följande kläm till beslutet: ”Då informationen om hur sommarjobbsedlarna utfallit år 2015 redan nu finns att tillgå i sin helhet, emotser fullmäktige att en utvärdering av hur systemet fungerat och behövliga utvecklingsåtgärder genomförs ofördröjligen, så att resultaten är tillgängliga redan vid utdelningen av sedlar för sommaren 2016.”

Efter behandlingen av driftsekonomin frågade ordföranden om ledamot Fellmans och ledamot Tupamäkis klämförslag fick understöd.

Klämförslagen godkändes enhälligt.

#### **INVESTERINGAR**

#### HUSBYGGNAD

##### *Svenska skolförvaltningen/Svenska skolcentrum, s. 121 och 130*

Ledamot Johansson, understödd av ledamot Fellman, föreslog följande kläm till beslutet: ”Stadsstyrelsen uppmanas att i snabb takt behandla behovsutredningen för svenska gymnasiets sanering och utvidgning samt föra ärendet vidare för behandling i fullmäktige.”

##### *Kultur och fritidssektorn/Skyddsrummet-bollhallen, s. 121 och 132*

Konstaterades ännu muntligt stadsstyrelsens beslut 4.11.2015 § 220, genom vilket styrelsen efter sin budgetbehandling hade ändrat sitt förslag till investeringsplan för fullmäktige till den del det gäller skyddsrummet/bollhallen enligt följande: 200 000 euro för år 2016, 500 000 euro för år 2017 och 300 000 euro för år 2018 så att de allra mest brådskande åtgärderna i bergsskyddsrummet kan genomföras och planeringen främjas.

## PUBLIK EGENDOM

*Kultur- och fritidssektorn*, s. 122 och 135

Ledamot Ala-Reinikka, understödd av ledamöterna Tuohioja och Wahlstedt, föreslog ett anslag på 80 000 euro för anläggandet av en näridrotts- och lekpark vid Juusvägen utgående från det utkast till översiktlig plan som idrottsnämnden behandlade 28.8.2014 § 34.

Ledamot Pesonens förslag om att ta in 5 000 euro för en behovsutredning för projektet förföll på grund av bristande understöd.

I omröstningen, där de som understödde utgångsförslaget röstade ”ja” och de som understödde ledamot Ala-Reinikkas förslag röstade ”nej”, vann stadsstyrelsens utgångsförslag med rösterna 18–17 (Alapappila, Ala-Reinikka, Ant-Wuorinen, Eklund, Hallbäck, Herkama, Johansson, Jämsén, Kurkela, Laurila, Rekiranta, Rintamäki-Ovaska, Sunabacka, Tuohioja, Tupamäki, Viherluoto-Lindström, Wahlstedt).

Efter behandlingen av investeringsdelen frågade ordföranden om ledamot Johanssons klämförslag fick understöd.

Klämförslaget godkändes enhälligt.

## RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSKALKYL

Ordföranden konstaterade att resultaträkningen och finansieringskalkylen justeras med ovan anförda ändringar.

Ledamot Pesonen, understödd av ledamot Peltovirta, föreslog följande kläm till beslutet: ”Vid godkännandet av budgetförslaget för 2016 och förslaget till ekonomiplan för 2016–2018 samt förslaget till investeringsplan för 2016–2020 förutsätter fullmäktige att det under våren 2016 ordnas ett ekonomiplaneringsseminarium för ledande tjänsteinnehavare och styrelsens och fullmäktiges presidier samt därtill nämndernas ordförande.

På det sättet främjar man insikten om stadens föränderliga ekonomiska läge och möjliggör en god dialog mellan den nya stadsdirektören, sektordirektörerna, stadsstyrelsen och nämnderna.”

Klämförslaget godkändes enhälligt.

Beslut:

Fullmäktige godkände budgeten för 2016, ekonomiplanen för 2016–2018 samt investeringsplanen för 2016–2020.

Därtill hade fullmäktige godkänt följande klämmor:

”Överföringen av ekonomicheferna vid social- och hälsovården samt bildningssektorn till drätselkontoret förutsätter uppföljning som görs av sektorcheferna och stadsdirektören. Fullmäktige emotser samtidigt att arbetsuppgifterna går igenom med de involverade parterna. Inför budgeten 2017

görs en utvärdering av vilken inverkan denna omstrukturering har haft.”

”Då informationen om hur sommarjobbsedlarna utfallit år 2015 redan nu finns att tillgå i sin helhet, emotser fullmäktige att en utvärdering av hur systemet fungerat och behövliga utvecklingsåtgärder genomförs ofördröjligen så att resultaten är tillgängliga redan vid utdelningen av sedlar för sommaren 2016.”

”Stadsstyrelsen uppmanas att i snabb takt behandla behovsutredningen för svenska gymnasiets sanering och utvidgning samt föra ärendet vidare för behandling i fullmäktige.”

”Vid godkännandet av budgetförslaget för 2016 och förslaget till ekonomiplan för 2016–2018 samt förslaget till investeringsplan för 2016–2020 förutsätter fullmäktige att det under våren 2016 ordnas ett ekonomiplaneringsseminarium för ledande tjänsteinnehavare och styrelsens och fullmäktiges presidier samt därtill nämndernas ordförande.

På det sättet främjar man insikten om stadens föränderliga ekonomiska läge och möjliggör en god dialog mellan den nya stadsdirektören, sektordirektörerna, stadsstyrelsen och nämnderna.”