



Ramen för sammanställning av budgetförslaget för år 2015

VD/5225/02.01.00.00/2014

KN/PM/PiO/PH/ALS

Den finländska ekonomin beräknas hösten 2014 vända mot en sakta uppgång med exporten i täten. Då bruttonationalprodukten år 2013 sjönk med 1,4 procent uppskattade finansministeriet den ekonomiska tillväxten till 0,5 procent år 2014. Under de kommande åren beräknas bruttonationalprodukten växa med omkring 1,5 procent. Konsumentpriserna beräknas stiga med cirka 1,5 procent år 2014 och väntas under de kommande åren öka i snabb takt till nästan två procent. Förtjänstnivån växer år 2014 med 1,3 procent och ökar en aning under de kommande åren. Prisökningen i kombination med en stramare beskattning gör att realinkomstutvecklingen rentav är på minus under år 2014 och 2015. Enligt finansministeriets uppskattning växer lönesumman med 1,3 procent år 2014 och 1,8 procent år 2015. Arbetslöshetsgraden vänder från 8,4 procents nivå år 2014 (Statistikcentralen) mot en lätt nedgång under de kommande åren.

Då finansieringen av yrkeshögskolorna överförs till staten minskar kommunernas och samkommunernas statsandelar med 455 miljoner euro från och med år 2015. Nedskärningarna i statsandelarna uppgår år 2015 till cirka 1,3 miljarder euro. Kommunernas statsandelar uppgår sammanlagt till 9,6 miljarder euro år 2015, vilket är 840 miljoner euro mindre än år 2014. En del av finansieringsansvaret för arbetsmarknadsstöd för långtidsarbetslösa som fått arbetsmarknadsstöd i mer än 300 dagar överförs på kommunerna från början av år 2015. Sammantaget bedömer finansministeriet att de statliga åtgärderna stramar åt kommunernas ekonomi med omkring 200 miljoner euro år 2015.

I basserviceprogrammet för år 2015–2018 beräknas kommunernas verksamhetsutgifter öka med 2,4 procent under de närmaste åren. De statliga åtgärderna beräknas öka kommunernas utgifter något under år 2015 och därefter sänka utgifterna bland annat på grund av effekten av de strukturpolitiska åtgärderna. Ändringarna i åldersstruktur och folkmängd beräknas medföra en ökning av basservicebehovet med omkring en procent årligen. Kommunernas skatteinkomst beräknas öka med omkring 2 procent år 2014 och under ramperioden beräknas ökningen i snitt ligga på 2,8 procent årligen. Då utgifterna ökar i snabbare takt än inkomsterna kommer kommunernas ekonomi att uppvisa ett underskott. På grund av ett högt investeringsbehov och en likaså hög investeringsnivå ökar kommunernas skulder kraftigt under de närmaste åren. Kommunernas lånestock uppgår till nästan 20 miljarder euro vid slutet av år 2015. Under de närmaste åren kommer ökningen att vara över två miljarder euro årligen.

Ramen för driftsekonomin och investeringarna för år 2015 utgår från fullmäktigeperiodens strategi, dess bindande mål samt en verksamhetsutgiftsökning och investeringsnivå i enlighet med överenskommelserna i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin. Ramens skatteinkomstprognos för kommunalskatten utgår från skattesatsen för 2014. I statsandelsprognosen har man beaktat stadens befolkning per åldersgrupp per 1.1.2014, statens rambeslut samt basserviceprogrammets riktlinjer. Statsandelsreformen, åtgärderna i det strukturpolitiska programmet samt sote-reformens lagberedning pågår fortfarande, effekterna av de beslut som fattats beaktas i stadsdirektörens förslag. Den svaga ekonomiska tillväxten, sysselsättningsläget samt lagändringarna som ännu är under beredning skapar osäkerhet kring hur stadens inkomstbas kommer att utvecklas. Stadens skatteinkomst ökade år 2013 på grund av exceptionella poster med 6,8 procent jämfört med föregående år. På basis av kommunernas skatteinkomstprognos, de kommunvisa prognosramarna och prognosen för skatteinkomstutfallet (utgående från utfallet under början av året) inflyter under år 2014 skatteinkomster för 926 milj. euro, med en årstillväxt på 1,2 procent jämfört med året innan.

År 2015 beräknas staden få skatteinkomster om totalt 952 milj. euro, varav kommunalskatterna beräknas öka med 2,4 procent, samfundsskatterna med 3,0 procent och fastighetsskatterna med 7,0 procent. Ökningen i fastighetsskatteinkomster beror på statens beslut att höja fastighetsskattesatsernas undre och övre gränser, vilket i Vanda utfallit med omkring 2,1 miljoner euro. I ramprognosen ingår också att i likhet med de flesta kommuner inom regionen höja fastighetsskattesatsen år 2015 för byggda byggnadsplatser till den övre gränsen 3,00 procent.

År 2014 fick staden statsandelar för 138,5 miljoner euro i enlighet med ministeriernas beslut (finansministeriet samt undervisnings- och kulturministeriet). Statsandelarna beräknas uppgå till 135



miljoner euro år 2015. Ramprognosen för år 2015 har gjorts på basis av statens rambeslut och basserviceprogrammets riktlinjer, med beaktande av befolkningsutvecklingen i Vanda. Justeringen av kostnadsfördelningen mellan staten och kommunerna som utförs år 2016 torde resultera i en betydande ökning av stadens statsandel.

Om statsandelsreformen förverkligas i enlighet med det förslag regeringen gett till riksdagen skulle reformen inbringa ett tillskott på 20,6 miljoner euro i statsandelar för Vanda gradvis under två års tid. År 2015 skulle ökningen vara 50 euro per invånare, och år 2016 likaså 50 euro per invånare. Nedskärningarna i statsandelar som staten genomför minskar dock statsandelen som delas till kommunerna, och enligt en preliminär kalkyl minskar Vandas statsandelar med -2,5 procent jämfört med utfallsprognosen för år 2014. Vid ramberedningen har det inte använts några nationella kommunvisa statsandelsprognoser för statsandelar utgående från det nya statsandelssystem som föreslagits för år 2015.

Därmed skulle skattefinansieringen för 2015 uppgå till sammanlagt 1 087 milj. euro, vilket betyder en ökning på dryga 2,1 procent i förhållande till det uppskattade utfallet för 2014. Det antas att skattefinansieringen ökar åren 2016-2018 med ca 3,8 procent årligen. Uppskattningen av skatteinkomster och statsandelar preciseras före stadsdirektörens budget- och ekonomiplaneförslag.

Räntekostnaderna ökar under ekonomiplanperioden i och med att lånestocken växer och på grund av ökningen i lånens marginal. Räntekostnaderna beräknas ännu 2015 hålla sig på en nivå av 20 milj. euro till följd av den låga räntenivån. Prognoserna för ränteintäkterna under ekonomiplanperioden ligger i ramen på samma nivå som tidigare, däremot beräknas övriga finansieringsintäkter, i vilka dividendavkastningen ingår, minska under åren 2015-2016 på grund av Vanda Energis investering i ett avfallskraftverk.

I ramen utgår verksamhetsinkomsterna från den uppfattning verksamhetsområdena har av inkomstutvecklingen under kommande år. Verksamhetsutgifternas ramförberedelser utgår från en årlig tillväxt på 1,5 procent i enlighet med balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin. År 2015 ökar verksamhetsutgifterna med 2,5 procent på grund av en ökning av den specialiserade sjukvården och utkomststödet samt ändringar som berör gruppstorlek inom bildningsväsendet vilka täcks med statsandelsfinansiering, verksamhetsintäkterna ökar med 4,4 procent och verksamhetsbidraget med 1,9 procent i förhållande till utfallsprognosen för år 2014. På stadsnivå ingår i ramen en reserv för kollektivtrafikens kommunandel efter det att Ringbanan börjar trafikeras samt den effekt som Samkommunen Helsingforsregionens trafiks (HRT) ersättningssystem för infrastruktur har på inkomster och utgifter. Kollektivtrafikens inkomster och utgifter justeras inför budgetförslaget efter det att effekterna av trafikeringen på Ringbanan och HRT:s ersättningssystem för infrastrukturen preciseras.

I ett läge där ökningen i skatteintäkter är måttlig och statsandelarna fortsättningsvis skärs ned krävs det en låg utgiftsökning under hela ekonomiplanperioden för att förbättra förmågan till inkomstfinansiering och få skuldsättningsutvecklingen under kontroll. Utvecklingen i driftsbidraget åren 2016-2018 utgår från en kalkylerad nivå om 1,5 procent.

Antalet avskrivningar ökar märkbart i staden år 2015 då Ringbanan står klar. Avskrivningarna för Ringbanan samt beslutet från år 2013 om att förkorta avskrivningstiderna höjer vid ekonomiplanperiodens slut stadens avskrivningsnivå och nettoinvesteringarna till samma nivå, men försvagar samtidigt stadens kalkylerade resultat för räkenskapsperioden. Avskrivningarna under ekonomiplanperioden preciseras i samband med att investeringsprogrammet görs upp.

Investeringsnivån (utan Ringbanan och Ring III) har i balanserings- och skuldprogrammet för ekonomin fastställts till maximalt 90 milj. euro, vilket innebär en genomgripande omprioritering av investeringar. I ramen för år 2015 uppgår den totala investeringsnivån till cirka 123 miljoner euro. Ramens investeringskostnader, utan Ringbanan eller investeringskostnaderna för det andra skedet av Ring III och den statliga andelen av finansieringen, uppgår till 98,5 miljoner euro. Ramen inbegriper en reservering för markanskaffning i enlighet med det markpolitiska programmet samt reservering för datasystemet Apotti. Av investeringarna år 2015 (utan Ringbanan och Ring III) täcks, enligt prognosen i det läge då ramen sammanställs, 39 procent genom inkomstfinansiering medan endast 31 procent av totalinvesteringarna täcks. Om ramprognoserna förverkligas blir staden tvungen att öka sin lånestock med omkring 84 milj. euro år 2015.



I slutet av ekonomiplaneperioden då den andra fasen i finansieringen av Ringbanan och Ring III avslutats eftersträvar staden en situation där man kan finansiera stadens investeringar med inkomstfinansiering medan ökningen av stadens lånestock avstannar.

Förslag till bindande mål för år 2015

Strategin för fullmäktigeperioden förverkligas varje år via de bindande målen på fullmäktigenivå samt verksamhetsområdenas mål och styrkort. De bindande målen är operativa och ekonomiska mål som ska godkännas i stadsfullmäktige och som främjar förverkligandet av de strategiska målsättningarna för fullmäktigeperioden.

Bilagorna har sammanställts på basis av responsen vid fullmäktigeseminarier och består av utkast till bindande mål för 2015 utgående från prioriteringsområdena och målen i strategin för fullmäktigeperioden. De bindande målen godkänns slutgiltigt i stadsfullmäktige i samband med budgetbehandlingen i november 2014.

Stadsstyrelsen 9.6.2014 § 10

Stadsdirektörens förslag:

Stadsstyrelsen beslutar att

- a) godkänna ramen för utarbetandet av driftsekonomi och investeringarna i budgeten för 2015 i enlighet med bilagorna,
- b) presentera ramen för utarbetandet av budgeten för 2015 till stadsfullmäktige för kännedom,
- c) instruera verksamhetsområdena att göra upp en investeringsplan för tioårsperioden 2015 – 2024 i vilken budgetens samtliga projektgrupper ingår,
- d) godkänna de bifogade förslagen till bindande mål för år 2015 så att de är riktgivande i arbetet med att göra upp budgetförslag inom verksamhetsområdena och
- e) presentera förslagen till mål för stadsfullmäktige till kännedom.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Stadsfullmäktige 16.6.2014 § 5

Stadsstyrelsens förslag:

Stadsfullmäktige beslutar att

- a) för kännedom anteckna ramen för sammanställning av budgeten för år 2015 och
- b) för kännedom anteckna de riktgivande förslagen till bindande mål för år 2015 som ingår som bilaga.

Beslut:

Förslaget godkändes.

Vidare antecknades att **fullmäktigegrupperna gemensamt** lämnade följande uttalande till protokollet:

"Samtidigt som fullmäktige antecknar för kännedom förslagen till riktgivande bindande mål för år 2015 konstateras att man i det fortsatta arbetet bör fästa vikt vid att innehållet i de bindande målen och mätarna motsvarar varandra så väl som möjligt."

Bilagor:

- Ramtabeller
- Utkast till bindande mål för år 2015

Besväransvisning: 4.1. Besvärsförbud

Närmare information:



Vanda

ekonomidirektör Patrik Marjamaa, tfn 09 839 28542, [fornamn.efternamn\[at\]vantaa.fi](mailto:fornamn.efternamn[at]vantaa.fi)